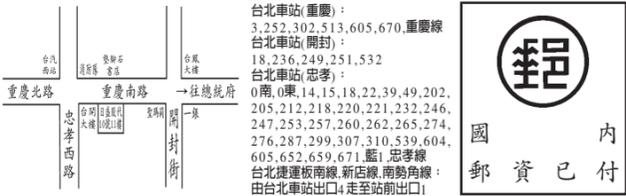


100
台北市重慶南路一段十號十一樓 電話：(02)23826789
至寶電腦興業股份有限公司 服務代理人
日盛證券股份有限公司 服務代理部
日盛證券網址：www.jhsun.com.tw
服務辦理時間：週一至週五上午8:30~12:00，下午1:30~4:00

台北車站(重慶)：3,252,302,513,605,670,重慶線
台北車站(開封)：18,236,249,251,532
台北車站(忠孝)：0南,0東,14,15,18,22,39,49,202,205,212,218,220,221,232,246,247,253,257,260,262,265,274,276,287,299,307,310,539,604,605,652,659,671,藍,忠孝線
台北捷運板南線,新店線,南勢角線：由台北車站出口,走至站前出口



國內郵資已付
台北郵局許可證
台北字第1210號
印刷品

股東台啓

(投遞不成功，請勿退回寄件人)

至寶電腦興業股份有限公司 九十六年股東年會決議錄

時間：中華民國九十六年六月十三日(星期三)上午九時整
地點：台北縣新店市寶中路65巷59號(新店市公所寶興活動中心)
出席：出席股東及代理出席股東代表股份總數為21,884,022股，佔本公司已發行股份總數33,307,725股的65.703%。

主席：周董事長青麟 紀錄：林麗仁
宣佈開會：出席股東代表股數已達法定數額，主席依法宣佈開會。
壹、主席致開會詞(略)

貳、報告事項：
(一)九十五年營業報告書。(詳附件)
(二)監察人審查九十五年決算表報告。(詳附件)

參、承認事項：
第一案 現狀及主要學經歷
案由：九十五年決算表冊，提請 承認。(董事會提)

說明：本公司九十五年度財務表及合併財務報表，業經勤業眾信會計師事務所涂三進、陳杰忠會計師查核竣事，達95年度營業報告書，業經董事會議決通過，並提請監察人審查完竣，謹提請 承認。上述會計師查核報告及財務報表之內容請詳附件。
決議：本業經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案 案由：九十五年盈餘分配案，提請 承認。(董事會提)
說明：本公司九十五年度盈餘分配案，請詳附件，謹提請 承認。
決議：本業經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、討論事項：
第一案 案由：九十五年盈餘撥充員工紅利轉增發行新股案，提請 核議。(董事會提)

說明：本公司因充實營運資金及健全資本結構，擬增資 28,653,860 元，發行新股 2,865,386 股，其來源等事項分述如下：
1. 員工紅利 12,657,817 元，其中 12,000,000 元擬配發員工股票股利，其餘 657,817 元擬配發員工現金股利，計 1,200,000 股轉增發行新股，每股面額新台幣 10 元，並依本公司員工紅利分配辦法分配之。
2. 擬自 95 年度之盈餘中提撥 16,653,860 元為股票股利，計 1,665,386 股轉增配股，每股面額新台幣 10 元，按配股基準日股東名簿所載股東持股比例，每份股無償配發 50 股。
3. 上述股東紅利轉增分配不滿一股之畸零股，得由股東自行掛換一股並於停止過戶五日內向本公司股務代理機構辦理掛換登記之手續，尚有剩之畸零股按股票面額折付現金(至元為止)，其所剩餘股份授權董事長洽特定人按面額認購。
4. 本次發行新股之權利義務與原有股份相同。
5. 本案依九十六年股東常會決議通過並呈奉主管機關核准後，授權董事長另訂除權基準日分配之。
6. 以上增資相關事宜，如事實需要或經主管機關審核必須變更時，擬授權董事會全權處理。
決議：本業經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案 案由：「公司章程」修訂案，提請 核議。(董事會提)
說明：配合公司法及主管機關要求，擬修訂「公司章程」部分條文，修訂前後之條文對照表詳附件。
決議：本業經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案 案由：「取得或處分資產處理程序」修訂案，提請 核議。(董事會提)
說明：為配合法令，擬修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文，修訂前後之條文對照表詳附件。
決議：本業經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第四案 案由：「從事衍生性商品交易處理程序」廢止案，提請 核議。(董事會提)
說明：由於本公司「取得或處分資產處理程序」第 11 條已規範「取得或處分衍生性商品之處理程序」，且與「從事衍生性商品交易處理程序」內容一槓一柙，為避免造成日後修正作業困擾，經請不踴躍附會，擬案提請修正本公司「從事衍生性商品交易處理程序」，「從事衍生性商品交易處理程序」全文請詳議事手冊。
決議：本業經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第五案 案由：「背書保證辦法」修訂案，提請 核議。(董事會提)
說明：依主管機關要求，刪除本公司背書保證辦法第四條第一項但書，修訂前後之條文對照表詳附件。
決議：本業經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第六案 案由：經由第三地轉投資大陸案，提請 核議。(董事會提)
說明：(一)本公司經由第三地轉投資事業 INFOTEX ENTERPRISE LTD.轉投資 LEADING GROUP L.L.C.間接對大陸投資東莞至寶電子有限公司(以下簡稱東莞至寶)，董事會於 96 年 4 月 25 日決議通過經由第三地增加對東莞至寶之投資案，預計投入之金額為新台幣二千萬元，提請股東會討論公決，並擬於股東會議決議通過後依法向主管機關提出申請。

(二)截至 96 年 3 月 31 日止對大陸投資資訊：

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	投資方式	本期期末累計對台投資金額	截至期末帳面投資金額	大陸地區投資員數
東莞至寶電子有限公司	電腦機器製造	透過第三地區投資設立	41,601 (USD244)	212,538	
子有限公司	其他電子產品	公司直接投資大陸公司			

決議：本業經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

伍、選舉事項：
案由：全面改選董事及監察人(董事會提)
說明：(一)本公司本屆董事及監察人任期至 96 年 6 月 13 日屆滿。
(二)依公司章程第 14 條，改選董事七人，監察人三人，任期自 96 年 6 月 13 日起至 99 年 6 月 12 日止，由股東會就有行為能力之人選之。
前項董事名額中，獨立董事名額為三人，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選之之。
(三)本公司本屆獨立董事已於 96 年 4 月 11 日至 96 年 4 月 20 日公告受理股東或董事會提名完畢，並經 96 年 4 月 28 日董事會審查通過獨立董事候選人名單如下：

姓名	身分證字號	現狀及主要學經歷	持有股數
吳國榮	A103143021	現職：現代生活資訊(股)公司董事長 國聯創業投資(股)公司董事 學歷：國立政治大學企管系(公企班) 美國 Tulane 大學商學 職銜：致遠(股)公司總經理 台北青電電腦公會常務理事	0 股
李弘暉	A121565052	現職：元智大學人學主任/管理研究中心主任/副教授 學歷：美國俄亥俄州立大學(The Ohio State University)公共政策與管理博士 元智大學管理學系主任 行政院人事行政局人力資源發展委員會委員	0 股
王佑生	F120476104	現職：信賴聯合企業股份有限公司財務部經理 學歷：國立政治大學經濟管理碩士 職銜：勤業眾信會計師事務所查帳員 安達信會計師事務所查帳員	0 股

選舉結果：

職稱	戶號/身分證	姓名	當選權數
董事	1	周青麟	25,164,972
董事	2	陳永富	24,702,490
董事	4	林麗仁	23,632,922
董事	M12007302	張煥奇	20,032,922
獨立董事	A103143021	吳國榮	19,050,960
獨立董事	F120476104	王佑生	20,454,266

監察人當選名單：
職稱 戶號/身分證 姓名 當選權數
監察人 V120080001 林祥山 22,653,417
監察人 F121514836 韓德育 21,112,427

陸、其他提案及臨時動議：無
柒、散會
【附件】
95 年度營業報告書：
親愛的各位股東女士先生：
95 年對至寶而言是充滿挑戰與尋求突破的一年，在全體員工的努力下，營運仍朝 94 年成長。

95 年度營業收入達新台幣 904,327 仟元，較 94 年度增加新台幣 23,754 仟元，營收成長率 2.7%，95 年稅後盈餘為 134,141 仟元，較 94 年度增加 3.28%，但在員工努力及供應商支持下，至寶仍創造成長的經營績效，回饋全體股東。
至寶從 93 年 6 月 16 日掛牌至今，即將滿三年，在這段期間，至寶一直以穩健經營的態度，創新的研發，產品專利與客戶滿意等各方面不斷努力；上述這兩年多來，產品多次在國際評比中獲得優異的表現，公司也二十多國家聲譽、小巨人獎及金銀獎等殊榮，深蒙外界肯定。

展望未來，至寶仍將秉持永續經營的理念，以穩健實質的經營腳步來提升競爭力，繼續為股東、客戶及員工創造良好的經營績效。面對大環境的考驗，感謝各位股東、監事及每一位員工對公司的支持與付出。
最後向所有默默支持與鼓勵至寶同仁的眷屬們，致以最誠摯的敬意及感謝，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
總經理：陳永富

監察人查核報告書
茲准
董事會送本公司九十五年財務報表及合併財務報表，業經勤業眾信會計師事務所涂三進、陳杰忠會計師查核竣事並出具查核報告，達同營業報告書及盈餘分配表，經本監察人等查核，認為尚無不符，爰依公司法第二百一十九條規定，取請 鑒察。
此致
本公司九十六年度股東常會

項目	小計	金額	備註
期初未分配盈餘		\$7,451,183	
95 年度稅後淨利		134,140,983	
本期可供分配盈餘		\$141,592,166	
提列 10%法定盈餘公積	13,144,098		
提列特別盈餘公積	176,250		
員工紅利 10.5%	12,657,817		註一
董監事酬勞 2.5%	3,013,766		
普通股股利股利 3 元/股	99,923,175		註二
分配總額		129,185,106	
期末未分配盈餘		\$12,407,060	

註一：員工紅利 12,657,817 元，其中 12,000,000 元擬配發員工股票股利，計 1,200,000 股轉增發行新股，每股面額新台幣 10 元，此外 657,817 元擬配發員工現金股利，並依本公司員工紅利分配辦法分配之。
註二：自 95 年度之盈餘中提撥 16,653,860 元為股票股利，其中 16,653,860 元股票股利，計 1,665,386 股轉增配股，每股面額新台幣 10 元，即配股基準日股東名簿所載股東持有股數，每份股無償配發 50 股，其餘 83,269,315 元為現金股利，每份股配發 2,500 元。

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九十五年及九十四年十二月三十一日之資產負債表、暨民國九十五年及九十四年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上述財務報表表示意見，列入財務報表中，除根據法律評價之被投資公司 INFOTEX ENTERPRISE LTD.之匯公司 TOPOWER COMPUTER (USA) INC.之財務報表係由其他會計師查核。因此，本會計師對上述財務報表表示之意見，其有關投資者 TOPOWER COMPUTER (USA) INC.長期股權投資及其投資損益，係根據其他會計師之查核報告認列。民國九十五年及九十四年十二月三十一日對 TOPOWER COMPUTER (USA) INC.長期股權投資之金額分別為新台幣 32,800 仟元及 28,403 仟元，分別占資產總額之 4.72% 及 4.34%，屬國九十五年及九十四年度對 TOPOWER COMPUTER (USA) INC.之投資總額分別為新台幣 2,765 仟元及 2,625 仟元，分別占投資損失新台幣 3,878 仟元，分別占稅前淨利之 2.6% 及 (2.6%)。
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範並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作係以抽查方式獲取財務報表所列金額及所附資料之證據，評估查核程序與編製財務報表所採用之會計原則及所存在之重大會計估計，並評估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，第一份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，業經本會計師查核竣事並出具查核報告，其有關投資者 TOPOWER COMPUTER (USA) INC.及子公司之財務報表係由其他會計師查核。因此，本會計師對上述財務報表表示之意見中，其有關 TOPOWER COMPUTER (USA) INC.及其子公司於合併財務報表所列之金額，係根據其他會計師之查核報告認列。民國九十五年及九十四年十二月三十一日對 TOPOWER COMPUTER (USA) INC.及其子公司之資產總額分別為新台幣 205,263 仟元及 201,992 仟元，分別占合併資產總額之 26.05% 及 15.43%。民國九十四年十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 201,815 仟元及 149,631 仟元，分別占合併營業收入淨額之 27.59% 及 16.49%。
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範並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作係以抽查方式獲取財務報表所列金額及所附資料之證據，評估查核程序與編製合併財務報表所採用之會計原則及所存在之重大會計估計，並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，第一份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編製，業經本會計師查核竣事並出具查核報告，其有關投資者 TOPOWER COMPUTER (USA) INC.及其子公司之資產總額分別為新台幣 205,263 仟元及 201,992 仟元，分別占合併資產總額之 26.05% 及 15.43%。民國九十四年十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 201,815 仟元及 149,631 仟元，分別占合併營業收入淨額之 27.59% 及 16.49%。
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範並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作係以抽查方式獲取財務報表所列金額及所附資料之證據，評估查核程序與編製合併財務報表所採用之會計原則及所存在之重大會計估計，並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，第一份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編製，業經本會計師查核竣事並出具查核報告，其有關投資者 TOPOWER COMPUTER (USA) INC.及其子公司之資產總額分別為新台幣 205,263 仟元及 201,992 仟元，分別占合併資產總額之 26.05% 及 15.43%。民國九十四年十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 201,815 仟元及 149,631 仟元，分別占合併營業收入淨額之 27.59% 及 16.49%。
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範並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作係以抽查方式獲取財務報表所列金額及所附資料之證據，評估查核程序與編製合併財務報表所採用之會計原則及所存在之重大會計估計，並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，第一份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編製，業經本會計師查核竣事並出具查核報告，其有關投資者 TOPOWER COMPUTER (USA) INC.及其子公司之資產總額分別為新台幣 205,263 仟元及 201,992 仟元，分別占合併資產總額之 26.05% 及 15.43%。民國九十四年十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 201,815 仟元及 149,631 仟元，分別占合併營業收入淨額之 27.59% 及 16.49%。
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範並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作係以抽查方式獲取財務報表所列金額及所附資料之證據，評估查核程序與編製合併財務報表所採用之會計原則及所存在之重大會計估計，並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，第一份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編製，業經本會計師查核竣事並出具查核報告，其有關投資者 TOPOWER COMPUTER (USA) INC.及其子公司之資產總額分別為新台幣 205,263 仟元及 201,992 仟元，分別占合併資產總額之 26.05% 及 15.43%。民國九十四年十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 201,815 仟元及 149,631 仟元，分別占合併營業收入淨額之 27.59% 及 16.49%。
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範並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作係以抽查方式獲取財務報表所列金額及所附資料之證據，評估查核程序與編製合併財務報表所採用之會計原則及所存在之重大會計估計，並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，第一份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編製，業經本會計師查核竣事並出具查核報告，其有關投資者 TOPOWER COMPUTER (USA) INC.及其子公司之資產總額分別為新台幣 205,263 仟元及 201,992 仟元，分別占合併資產總額之 26.05% 及 15.43%。民國九十四年十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 201,815 仟元及 149,631 仟元，分別占合併營業收入淨額之 27.59% 及 16.49%。
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範並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作係以抽查方式獲取財務報表所列金額及所附資料之證據，評估查核程序與編製合併財務報表所採用之會計原則及所存在之重大會計估計，並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，第一份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編製，業經本會計師查核竣事並出具查核報告，其有關投資者 TOPOWER COMPUTER (USA) INC.及其子公司之資產總額分別為新台幣 205,263 仟元及 201,992 仟元，分別占合併資產總額之 26.05% 及 15.43%。民國九十四年十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 201,815 仟元及 149,631 仟元，分別占合併營業收入淨額之 27.59% 及 16.49%。
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範並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作係以抽查方式獲取財務報表所列金額及所附資料之證據，評估查核程序與編製合併財務報表所採用之會計原則及所存在之重大會計估計，並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，第一份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編製，業經本會計師查核竣事並出具查核報告，其有關投資者 TOPOWER COMPUTER (USA) INC.及其子公司之資產總額分別為新台幣 205,263 仟元及 201,992 仟元，分別占合併資產總額之 26.05% 及 15.43%。民國九十四年十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 201,815 仟元及 149,631 仟元，分別占合併營業收入淨額之 27.59% 及 16.49%。
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範並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作係以抽查方式獲取財務報表所列金額及所附資料之證據，評估查核程序與編製合併財務報表所採用之會計原則及所存在之重大會計估計，並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，第一份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編製，業經本會計師查核竣事並出具查核報告，其有關投資者 TOPOWER COMPUTER (USA) INC.及其子公司之資產總額分別為新台幣 205,263 仟元及 201,992 仟元，分別占合併資產總額之 26.05% 及 15.43%。民國九十四年十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 201,815 仟元及 149,631 仟元，分別占合併營業收入淨額之 27.59% 及 16.49%。
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範並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作係以抽查方式獲取財務報表所列金額及所附資料之證據，評估查核程序與編製合併財務報表所採用之會計原則及所存在之重大會計估計，並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，第一份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編製，業經本會計師查核竣事並出具查核報告，其有關投資者 TOPOWER COMPUTER (USA) INC.及其子公司之資產總額分別為新台幣 205,263 仟元及 201,992 仟元，分別占合併資產總額之 26.05% 及 15.43%。民國九十四年十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 201,815 仟元及 149,631 仟元，分別占合併營業收入淨額之 27.59% 及 16.49%。
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範並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作係以抽查方式獲取財務報表所列金額及所附資料之證據，評估查核程序與編製合併財務報表所採用之會計原則及所存在之重大會計估計，並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，第一份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編製，業經本會計師查核竣事並出具查核報告，其有關投資者 TOPOWER COMPUTER (USA) INC.及其子公司之資產總額分別為新台幣 205,263 仟元及 201,992 仟元，分別占合併資產總額之 26.05% 及 15.43%。民國九十四年十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 201,815 仟元及 149,631 仟元，分別占合併營業收入淨額之 27.59% 及 16.49%。
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範並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作係以抽查方式獲取財務報表所列金額及所附資料之證據，評估查核程序與編製合併財務報表所採用之會計原則及所存在之重大會計估計，並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，第一份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編製，業經本會計師查核竣事並出具查核報告，其有關投資者 TOPOWER COMPUTER (USA) INC.及其子公司之資產總額分別為新台幣 205,263 仟元及 201,992 仟元，分別占合併資產總額之 26.05% 及 15.43%。民國九十四年十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 201,815 仟元及 149,631 仟元，分別占合併營業收入淨額之 27.59% 及 16.49%。
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範並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作係以抽查方式獲取財務報表所列金額及所附資料之證據，評估查核程序與編製合併財務報表所採用之會計原則及所存在之重大會計估計，並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，第一份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編製，業經本會計師查核竣事並出具查核報告，其有關投資者 TOPOWER COMPUTER (USA) INC.及其子公司之資產總額分別為新台幣 205,263 仟元及 201,992 仟元，分別占合併資產總額之 26.05% 及 15.43%。民國九十四年十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 201,815 仟元及 149,631 仟元，分別占合併營業收入淨額之 27.59% 及 16.49%。
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範並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作係以抽查方式獲取財務報表所列金額及所附資料之證據，評估查核程序與編製合併財務報表所採用之會計原則及所存在之重大會計估計，並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，第一份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編製，業經本會計師查核竣事並出具查核報告，其有關投資者 TOPOWER COMPUTER (USA) INC.及其子公司之資產總額分別為新台幣 205,263 仟元及 201,992 仟元，分別占合併資產總額之 26.05% 及 15.43%。民國九十四年十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 201,815 仟元及 149,631 仟元，分別占合併營業收入淨額之 27.59% 及 16.49%。
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範並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作係以抽查方式獲取財務報表所列金額及所附資料之證據，評估查核程序與編製合併財務報表所採用之會計原則及所存在之重大會計估計，並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，第一份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編製，業經本會計師查核竣事並出具查核報告，其有關投資者 TOPOWER COMPUTER (USA) INC.及其子公司之資產總額分別為新台幣 205,263 仟元及 201,992 仟元，分別占合併資產總額之 26.05% 及 15.43%。民國九十四年十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 201,815 仟元及 149,631 仟元，分別占合併營業收入淨額之 27.59% 及 16.49%。
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範並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作係以抽查方式獲取財務報表所列金額及所附資料之證據，評估查核程序與編製合併財務報表所採用之會計原則及所存在之重大會計估計，並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，第一份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編製，業經本會計師查核竣事並出具查核報告，其有關投資者 TOPOWER COMPUTER (USA) INC.及其子公司之資產總額分別為新台幣 205,263 仟元及 201,992 仟元，分別占合併資產總額之 26.05% 及 15.43%。民國九十四年十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 201,815 仟元及 149,631 仟元，分別占合併營業收入淨額之 27.59% 及 16.49%。
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範並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作係以抽查方式獲取財務報表所列金額及所附資料之證據，評估查核程序與編製合併財務報表所採用之會計原則及所存在之重大會計估計，並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，第一份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編製，業經本會計師查核竣事並出具查核報告，其有關投資者 TOPOWER COMPUTER (USA) INC.及其子公司之資產總額分別為新台幣 205,263 仟元及 201,992 仟元，分別占合併資產總額之 26.05% 及 15.43%。民國九十四年十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 201,815 仟元及 149,631 仟元，分別占合併營業收入淨額之 27.59% 及 16.49%。
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範並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作係以抽查方式獲取財務報表所列金額及所附資料之證據，評估查核程序與編製合併財務報表所採用之會計原則及所存在之重大會計估計，並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，第一份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編製，業經本會計師查核竣事並出具查核報告，其有關投資者 TOPOWER COMPUTER (USA) INC.及其子公司之資產總額分別為新台幣 205,263 仟元及 201,992 仟元，分別占合併資產總額之 26.05% 及 15.43%。民國九十四年十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 201,815 仟元及 149,631 仟元，分別占合併營業收入淨額之 27.59% 及 16.49%。
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範並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作係以抽查方式獲取財務報表所列金額及所附資料之證據，評估查核程序與編製合併財務報表所採用之會計原則及所存在之重大會計估計，並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，第一份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編製，業經本會計師查核竣事並出具查核報告，其有關投資者 TOPOWER COMPUTER (USA) INC.及其子公司之資產總額分別為新台幣 205,263 仟元及 201,992 仟元，分別占合併資產總額之 26.05% 及 15.43%。民國九十四年十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 201,815 仟元及 149,631 仟元，分別占合併營業收入淨額之 27.59% 及 16.49%。
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範並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作係以抽查方式獲取財務報表所列金額及所附資料之證據，評估查核程序與編製合併財務報表所採用之會計原則及所存在之重大會計估計，並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，第一份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編製，業經本會計師查核竣事並出具查核報告，其有關投資者 TOPOWER COMPUTER (USA) INC.及其子公司之資產總額分別為新台幣 205,263 仟元及 201,992 仟元，分別占合併資產總額之 26.05% 及 15.43%。民國九十四年十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 201,815 仟元及 149,631 仟元，分別占合併營業收入淨額之 27.59% 及 16.49%。
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範並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作係以抽查方式獲取財務報表所列金額及所附資料之證據，評估查核程序與編製合併財務報表所採用之會計原則及所存在之重大會計估計，並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，第一份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編製，業經本會計師查核竣事並出具查核報告，其有關投資者 TOPOWER COMPUTER (USA) INC.及其子公司之資產總額分別為新台幣 205,263 仟元及 201,992 仟元，分別占合併資產總額之 26.05% 及 15.43%。民國九十四年十二月三十一日之營業收入淨額分別為新台幣 201,815 仟元及 149,631 仟元，分別占合併營業收入淨額之 27.59% 及

9.4 取得專章意見
1.本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。
2.經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。

9.4 本公司取得或處分會員證或無形資產之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。
第十二條 依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分資產之處理程序
12.2 其他應行注意事項
(新增 2.-4.，原 2.-6.項次條號順延為 5.-9.)
1.董事會日期：略。
2.作成定章書面紀錄、保存、備核：參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應將下列資料作成完整書面紀錄，並保存五年，備供查核：
(1)人員基本資料：包括消息公開前所有參與合併、分割、收購或股份受讓計畫或計畫執行之人，其職稱、姓名、身分證字號(如為外國人則為護照號碼)。
(2)重要事件日期：包括簽訂意向書或備忘錄、委託財務或法律顧問、簽訂契約及董事會等日期。
(3)重要事件及議事錄：包括合併、分割、收購或股份受讓計畫、意向書或備忘錄、重要契約及董事會議事錄等文件。
3.公告申報：參與合併、分割、收購或股份受讓之上市或股票在證券商營業處所買賣之公司，應於董事會決議通過之日起二日內，將前項第一款及第二款資料，依規定格式以網路資訊系統申報中報監管會備查。
4.簽訂協議：參與合併、分割、收購或股份受讓之公司若非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，上市或股票在證券商營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依第三項及第四項規定辦理。

配合處理準則第 24 條新增第 3 項至第 5 項所做之修正。【12.2 之 2-4】
配合處理準則第 6 條第 2 項所做之修正。

修正條文
第四條 授權範圍
3.對單一企業背書保證限額以不逾本公司最近期經會計師簽證或會計師核閱報告所示之淨值百分之二十為限。
4.授權董事長執行之限額以不逾本公司最近期經會計師簽證或會計師核閱報告所示之淨值百分之十為限。

現行條文
第四條 授權範圍
3.對單一企業背書保證限額以不逾本公司最近期經會計師簽證或會計師核閱報告所示之淨值百分之二十為限，但由本公司轉投資控股 50%以上之子公司所為之背書或保證不受上述單一企業背書保證限額之限制。
4.授權董事長執行之限額以不逾本公司最近期經會計師簽證或會計師核閱報告所示之淨值百分之十為限，但由本公司轉投資控股 50%以上之子公司所為之背書或保證不受上述單一企業背書保證限額之限制。董事長先行執行，事後須報經董事會追認之，並將辦理情形提報股東會備查。

至寶電腦興業股份有限公司 背書保證辦法修正條文對照表

至寶電腦興業股份有限公司
民國九十五年及九十四年十二月三十一日

至寶電腦興業股份有限公司及其子公司
民國九十五年及九十四年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

單位：新台幣仟元

營業活動之現金流量
本期淨利 \$ 134,141 \$ 115,234
會計原則變動累積影響數 (681) -
各項折舊 4,401 3,490
各項攤提 7,622 8,392
按權益法認列之投資損失 9,913 38,331
其他投資損失 500 500
處分投資利益 (11,828) (3,463)
金融資產評價損失(利益) 597 (1,236)
處分固定資產利益 (10) (18)
聯屬公司間(已)未實現利益 (1,964) 6,477
遞延所得稅利益 (1,436) (10,521)
營業資產及負債之淨變動
公平價值變動列入損益之金融資產-流動 46,968 46,619
應收票據淨額 464 (1,481)
應收帳款淨額 2,469 (69,551)
應收帳款-關係人淨額 (8,600) 5,058
其他金融資產-流動 (28,854) 300
存貨淨額 4,127 30,192
其他流動資產 718 3,119
遞延退休金成本 (1,147) (298)
負債-流動 1,028 -
應付票據 (8,705) (3,869)
應付帳款 (18,610) 24,687
應付帳款-關係人 972 (3,383)
應付所得稅 (16,081) 3,940
應付費用 4,131 5,659
其他流動負債 21,638 (62)
應計退休金負債 645 (47)
營業活動之淨現金流入 62,518 198,163
投資活動之現金流量
增加採權益法之長期投資價款 \$ - (\$ 108,882)
處分採權益法之長期投資價款 1,818 -
購置固定資產價款 (7,449) (3,735)
出售固定資產價款 10 51
遞延費用增加 (605) (5,813)
存出保證金(增加)減少 (93) 71
投資活動之淨現金流出 (6,319) (118,308)
融資活動之現金流量
發放現金股利 (77,161) (39,345)
發放員工紅利及董監酬勞 (1,371) (1,036)
發放員工紅利及董監酬勞 (78,532) (40,381)
融資活動之淨現金流出 (78,532) (40,381)
本期現金及約當現金(減少)增加數 (22,333) 39,474
期初現金及約當現金餘額 94,992 55,518
期末現金及約當現金餘額 \$ 72,659 \$ 94,992
現金流量資訊之補充揭露
支付利息 \$ 132 \$ 719
支付所得稅 \$ 51,017 \$ 39,381
不影響現金流量之投資活動
長期投資轉列短期投資 \$ - \$ 6,082
長期股權投資累積換算調整數 (\$ 238) \$ 1,126
部分付現之投資活動
購置固定資產價款 \$ 8,864 \$ 3,735
減：期末應付設備款(帳列其他流動負債) (1,415) -
支付現金購買 \$ 7,449 \$ 3,735

營業活動之現金流量
本期淨利 \$ 134,141 \$ 115,234
會計原則變動累積影響數 (681) -
各項折舊 4,401 3,490
各項攤提 7,622 8,392
按權益法認列之投資損失 9,913 38,331
其他投資損失 500 500
處分投資利益 (11,828) (3,463)
金融資產評價損失(利益) 597 (1,236)
處分固定資產利益 (10) (18)
聯屬公司間(已)未實現利益 (1,964) 6,477
遞延所得稅利益 (1,436) (10,521)
營業資產及負債之淨變動
公平價值變動列入損益之金融資產-流動 46,968 46,619
應收票據淨額 464 (1,481)
應收帳款淨額 2,469 (69,551)
應收帳款-關係人淨額 (8,600) 5,058
其他金融資產-流動 (28,854) 300
存貨淨額 4,127 30,192
其他流動資產 718 3,119
遞延退休金成本 (1,147) (298)
負債-流動 1,028 -
應付票據 (8,705) (3,869)
應付帳款 (18,610) 24,687
應付帳款-關係人 972 (3,383)
應付所得稅 (16,081) 3,940
應付費用 4,131 5,659
其他流動負債 21,638 (62)
應計退休金負債 645 (47)
營業活動之淨現金流入 62,518 198,163
投資活動之現金流量
增加採權益法之長期投資價款 \$ - (\$ 108,882)
處分採權益法之長期投資價款 1,818 -
購置固定資產價款 (7,449) (3,735)
出售固定資產價款 10 51
遞延費用增加 (605) (5,813)
存出保證金(增加)減少 (93) 71
投資活動之淨現金流出 (6,319) (118,308)
融資活動之現金流量
發放現金股利 (77,161) (39,345)
發放員工紅利及董監酬勞 (1,371) (1,036)
發放員工紅利及董監酬勞 (78,532) (40,381)
融資活動之淨現金流出 (78,532) (40,381)
本期現金及約當現金(減少)增加數 (22,333) 39,474
期初現金及約當現金餘額 94,992 55,518
期末現金及約當現金餘額 \$ 72,659 \$ 94,992
現金流量資訊之補充揭露
支付利息 \$ 132 \$ 719
支付所得稅 \$ 51,017 \$ 39,381
不影響現金流量之投資活動
長期投資轉列短期投資 \$ - \$ 6,082
長期股權投資累積換算調整數 (\$ 238) \$ 1,126
部分付現之投資活動
購置固定資產價款 \$ 8,864 \$ 3,735
減：期末應付設備款(帳列其他流動負債) (1,415) -
支付現金購買 \$ 7,449 \$ 3,735

後附之附註係本財務報表之一部分。
(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年三月一日查核報告)

董事長：周青麟 經理人：陳永富 會計主管：陳俊良

董事長：周青麟 經理人：陳永富 會計主管：陳俊良

民國九十五年十二月三十一日
代 碼 資產 負債及股東權益
1100 現金及約當現金(附註二及四) \$ 72,659 10 \$ 94,992 15
1110 公平價值變動列入損益之金融資產-流動(附註二、三及五) 37,056 5 72,083 11
1120 應收票據淨額 2,469 1 1,755 3
1130 應收帳款-關係人(附註二及六) 208,114 30 218,589 32
1140 應收帳款-關係人(附註二、六及六) 5,967 1 5,878 1
1150 其他金融資產-流動 29,139 4 285 2
1210 存貨淨額(附註二及七) 106,679 2 14,797 2
1280 其他流動資產 3,940 1 4,273 1
1290 其他流動負債 2,213 1 1,126 1
13XX 其他資產合計 98,500 32 489,537 89
1400 其他資產(附註二及十) 6,000 1 6,500 1
1431 除權證投資之長期股權投資(附註二及九) 88,265 13 109,214 12
14XX 基金及投資合計 94,265 14 106,214 10
1501 土地 34,813 5 34,813 5
1521 房屋及建築 32,660 4 32,660 4
1531 機器設備 33,700 4 24,913 3
1541 運輸設備 7,096 1 8,825 1
1551 辦公設備 5,967 1 5,878 1
1611 短期投資 412 - 1,192 -
1681 其他資產 10,325 2 1,192 -
15XX 非流動資產合計 131,283 17 118,336 16
1559 處：短期投資 (21,897) (3) (18,896) (3)
1670 未完工程及附設設備 59,294 13 59,500 13
15XX 固定資產淨額 99,294 13 93,500 13
1720 應付票據 (8,705) - 5,866 1
1750 應付帳款 (18,610) - 2,199 -
17XX 應付負債合計 28,315 3 8,065 1
18XX 其他負債(附註二及十) 1,885 - 1,345 -
1830 存出保證金 26,117 2 26,287 3
1860 遞延所得稅負債-非流動 13,667 2 11,832 2
18XX 其他負債合計 39,669 4 38,482 4
19XX 負債合計 67,984 7 76,852 10
2000 資本公積 17,850 1 17,850 1
2100 盈餘公積 13,640 1 13,640 1
2200 盈餘公積 18,170 1 18,170 1
2300 盈餘公積 118,054 1 118,054 1
2400 盈餘公積 10,290 1 10,290 1
2500 盈餘公積 1,293 1 1,293 1
2600 盈餘公積 39,345 1 39,345 1
2700 盈餘公積 7,000 1 7,000 1
2800 盈餘公積 39,345 1 39,345 1
2900 盈餘公積 306 1 306 1
3000 盈餘公積 730 1 730 1
3100 盈餘公積 115,234 1 115,234 1
3200 盈餘公積 146,582 1 146,582 1
3300 盈餘公積 481,885 1 481,885 1
3400 少數股東權益 6,113 1 8,115 1
3500 股東權益合計 323,410 66 489,580 85

民國九十四年十二月三十一日
代 碼 資產 負債及股東權益
2100 現金及約當現金(附註二及四) \$ 99,283 13 \$ 123,907 17
2110 公平價值變動列入損益之金融資產-流動(附註二、三及五) 37,056 5 72,083 10
2120 應收票據淨額 2,469 1 1,755 3
2130 應收帳款-關係人(附註二及六) 209,008 41 219,584 33
2140 其他金融資產-流動(附註三及十六) 29,138 4 3,317 1
2210 存貨淨額(附註二及七) 143,839 18 124,538 17
2280 其他流動資產 4,531 - 4,273 1
2290 其他流動負債 2,213 1 1,126 1
23XX 其他資產合計 643,860 82 577,140 80
2400 其他資產(附註二及十) 6,000 1 6,500 1
2431 除權證投資之長期股權投資(附註二及九) 88,265 13 109,214 12
24XX 基金及投資合計 94,265 14 106,214 10
2501 土地 34,813 5 34,813 5
2521 房屋及建築 32,660 4 32,660 4
2531 機器設備 33,700 4 24,913 3
2541 運輸設備 7,096 1 8,825 1
2551 辦公設備 5,967 1 5,878 1
2611 短期投資 412 - 1,192 -
2681 其他資產 10,325 2 1,192 -
25XX 非流動資產合計 131,283 17 118,336 16
2559 處：短期投資 (21,897) (3) (18,896) (3)
2670 未完工程及附設設備 59,294 13 59,500 13
25XX 固定資產淨額 99,294 13 93,500 13
2720 應付票據 (8,705) - 5,866 1
2750 應付帳款 (18,610) - 2,199 -
27XX 應付負債合計 28,315 3 8,065 1
28XX 其他負債(附註二及十) 1,885 - 1,345 -
2830 存出保證金 26,117 2 26,287 3
2860 遞延所得稅負債-非流動 13,667 2 11,832 2
28XX 其他負債合計 39,669 4 38,482 4
29XX 負債合計 67,984 7 76,852 10
3000 資本公積 17,850 1 17,850 1
3100 盈餘公積 13,640 1 13,640 1
3200 盈餘公積 18,170 1 18,170 1
3300 盈餘公積 118,054 1 118,054 1
3400 盈餘公積 10,290 1 10,290 1
3500 盈餘公積 1,293 1 1,293 1
3600 盈餘公積 39,345 1 39,345 1
3700 盈餘公積 7,000 1 7,000 1
3800 盈餘公積 39,345 1 39,345 1
3900 盈餘公積 306 1 306 1
4000 盈餘公積 730 1 730 1
4100 盈餘公積 115,234 1 115,234 1
4200 盈餘公積 146,582 1 146,582 1
4300 盈餘公積 481,885 1 481,885 1
4400 少數股東權益 6,113 1 8,115 1
4500 股東權益合計 323,410 66 489,580 85

民國九十五年十二月三十一日
代 碼 資產 負債及股東權益
2100 現金及約當現金(附註二及四) \$ 72,659 10 \$ 94,992 15
2110 公平價值變動列入損益之金融資產-流動(附註二、三及五) 37,056 5 72,083 11
2120 應收票據淨額 2,469 1 1,755 3
2130 應收帳款-關係人(附註二及六) 208,114 30 218,589 32
2140 應收帳款-關係人(附註二、六及六) 5,967 1 5,878 1
2150 其他金融資產-流動 29,139 4 285 2
2210 存貨淨額(附註二及七) 106,679 2 14,797 2
2280 其他流動資產 3,940 1 4,273 1
2290 其他流動負債 2,213 1 1,126 1
23XX 其他資產合計 98,500 32 489,537 89
2400 其他資產(附註二及十) 6,000 1 6,500 1
2431 除權證投資之長期股權投資(附註二及九) 88,265 13 109,214 12
24XX 基金及投資合計 94,265 14 106,214 10
2501 土地 34,813 5 34,813 5
2521 房屋及建築 32,660 4 32,660 5
2531 機器設備 33,700 4 24,913 3
2541 運輸設備 7,096 1 8,825 1
2551 辦公設備 5,967 1 5,878 1
2611 短期投資 412 - 1,192 -
2681 其他資產 10,325 2 1,192 -
25XX 非流動資產合計 131,283 17 118,336 16
2559 處：短期投資 (21,897) (3) (18,896) (3)
2670 未完工程及附設設備 59,294 13 59,500 13
25XX 固定資產淨額 99,294 13 93,500 13
2720 應付票據 (8,705) - 5,866 1
2750 應付帳款 (18,610) - 2,199 -
27XX 應付負債合計 28,315 3 8,065 1
28XX 其他負債(附註二及十) 1,885 - 1,345 -
2830 存出保證金 26,117 2 26,287 3
2860 遞延所得稅負債-非流動 13,667 2 11,832 2
28XX 其他負債合計 39,669 4 38,482 4
29XX 負債合計 67,984 7 76,852 10
3000 資本公積 17,850 1 17,850 1
3100 盈餘公積 13,640 1 13,640 1
3200 盈餘公積 18,170 1 18,170 1
3300 盈餘公積 118,054 1 118,054 1
3400 盈餘公積 10,290 1 10,290 1
3500 盈餘公積 1,293 1 1,293 1
3600 盈餘公積 39,345 1 39,345 1
3700 盈餘公積 7,000 1 7,000 1
3800 盈餘公積 39,345 1 39,345 1
3900 盈餘公積 306 1 306 1
4000 盈餘公積 730 1 730 1
4100 盈餘公積 115,234 1 115,234 1
4200 盈餘公積 146,582 1 146,582 1
4300 盈餘公積 481,885 1 481,885 1
4400 少數股東權益 6,113 1 8,115 1
4500 股東權益合計 323,410 66 489,580 85

民國九十五年及九十四年十二月三十一日
單位：新台幣仟元
單位：除每股純益為新台幣元外，餘係新台幣仟元
代碼 九十五年 九十四年
營業收入總額(附註二及十六) \$ 969,497 107 \$ 902,769 103
4190 減：銷貨退回及折讓 65,170 7 22,196 3
4100 營業收入淨額 904,327 100 880,573 100
5110 營業成本(附註二及十六) 633,145 70 587,481 66
5910 營業毛利 271,182 30 293,092 34
5920 減：聯屬公司間未實現利益 - - 6,477 1
5930 加：聯屬公司間已實現利益 1,964 - - -
已實現營業毛利 273,146 30 286,615 33
營業費用(附註三及十六)
6100 推銷費用 49,113 5 45,111 5
6200 管理及總務費用 43,095 5 31,467 4
6300 研究發展費用 34,723 4 30,810 3
6000 營業費用合計 126,931 14 107,388 12
6900 營業淨利 146,215 16 179,227 21
營業外收入及利益
7110 利息收入 2,250 - 950 -
7122 股利收入 1,328 - 141 -
7140 處分投資利益淨額 11,828 2 3,463 1
7160 兌換利益淨額(附註二) - - 2,973 -
7260 存貨跌價回升利益 1,856 - \$ - -
7310 金融資產評價利益 - - 1,236 -
7480 什項收入 28,925 3 1,540 -
營業外收入及利益合計 46,167 5 10,203 1
營業外費用及損失
7510 利息費用 2,890 - 3,293 -
7521 採權益法認列之投資損失淨額(附註二及九) 9,913 1 38,331 5
7522 其他投資損失 500 - 500 -
7560 兌換損失淨額(附註二) 8,039 1 - -
7570 存貨跌價及呆滯損失 597 - - 1,717 -
7640 金融負債評價損失 1,028 - - -
7880 什項支出 5,213 - - 229 -
營業外費用及損失合計 25,422 2 41,496 5
7900 稅前淨利 166,960 19 148,034 17
8110 所得稅費用(附註二及十四) 33,500 4 32,800 4
8900 列計會計原則變動累積影響數前淨利 133,460 15 115,234 13
9300 會計原則變動累積影響數(減除所得稅29千元後之淨額)(附註三及十四) 681 - - -
9600 本期淨利 \$ 134,141 15 \$ 115,234 13
基本每股盈餘(附註十五)
9710 列計會計原則變動累積影響數前淨利 \$ 5.01 \$ 4.01 \$ 4.44 \$ 3.46
9740 會計原則變動累積影響數 0.02 0.02 4.44 3.46
9750 本期淨利 \$ 5.03 \$ 4.03 \$ - \$ -
後附之附註係本財務報表之一部分。
(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年三月一日查核報告)

民國九十四年十二月三十一日
代 碼 資產 負債及股東權益
2100 現金及約當現金(附註二及四) \$ 99,283 13 \$ 123,907 17
2110 公平價值變動列入損益之金融資產-流動(附註二、三及五) 37,056 5 72,083 10
2120 應收票據淨額 2,469 1 1,755 3
2130 應收帳款-關係人(附註二及六) 209,008 41 219,584 33
2140 其他金融資產-流動(附註三及十六) 29,138 4 3,317 1
2210 存貨淨額(附註二及七) 143,839 18 124,538 17
2280 其他流動資產 4,531 - 4,273 1
2290 其他流動負債 2,213 1 1,126 1
23XX 其他資產合計 643,860 82 577,140 80
2400 其他資產(附註二及十) 6,000 1 6,500 1
2431 除權證投資之長期股權投資(附註二及九) 88,265 13 109,214 12
24XX 基金及投資合計 94,265 14 106,214 10
2501 土地 34,813 5 34,813 5
2521 房屋及建築 32,660 4 32,660 4
2531 機器設備 33,700 4 24,913 3
2541 運輸設備 7,096 1 8,825 1
2551 辦公設備 5,967 1 5,878 1
2611 短期投資 412 - 1,192 -
2681 其他資產 10,325 2 1,192 -
25XX 非流動資產合計 131,283 17 118,336 16
2559 處：短期投資 (21,897) (3) (18,896) (3)
2670 未完工程及附設設備 59,294 13 59,500 13
25XX 固定資產淨額 99,294 13 93,500 13
2720 應付票據 (8,705) - 5,866 1
2750 應付帳款 (18,610) - 2,199 -
27XX 應付負債合計 28,315 3 8,065 1
28XX 其他負債(附註二及十) 1,885 - 1,345 -
2830 存出保證金 26,117 2 26,287 3
2860 遞延所得稅負債-非流動 13,667 2 11,832 2
28XX 其他負債合計 39,669 4 38,482 4
29XX 負債合計 67,984 7 76,852 10
3000 資本公積 17,850 1 17,850 1
3100 盈餘公積 13,640 1 13,640 1
3200 盈餘公積 18,170 1 18,170 1
3300 盈餘公積 118,054 1 118,054 1
3400 盈餘公積 10,290 1 10,290 1
3500 盈餘公積 1,293 1 1,293 1
3600 盈餘公積 39,345 1 39,345 1
3700 盈餘公積 7,000 1 7,000 1
3800 盈餘公積 39,345 1 39,345 1
3900 盈餘公積 306 1 306 1
4000 盈餘公積 730 1 730 1
4100 盈餘公積 115,234 1 115,234 1
4200 盈餘公積 146,582 1 146,582 1
4300 盈餘公積 481,885 1 481,885 1
4400 少數股東權益 6,113 1 8,115 1
4500 股東權益合計 323,410 66 489,580 85

民國九十五年十二月三十一日
代 碼 資產 負債及股東權益
2100 現金及約當現金(附註二及四) \$ 72,659 10 \$ 94,992 15
2110 公平價值變動列入損益之金融資產-流動(附註二、三及五) 37,056 5 72,083 11
2120 應收票據淨額 2,469 1 1,755 3
2130 應收帳款-關係人(附註二及六) 208,114 30 218,589 32
2140 應收帳款-關係人(附註二、六及六) 5,967 1 5,878 1
2150 其他金融資產-流動 29,139 4 285 2
2210 存貨淨額(附註二及七) 106,679 2 14,797 2
2280 其他流動資產 3,940 1 4,273 1
2290 其他流動負債 2,213 1 1,126 1
23XX 其他資產合計 98,500 32 489,537 89
2400 其他資產(附註二及十) 6,000 1 6,500 1
2431 除權證投資之長期股權投資(附註二及九) 88,265 13 109,214 12
24XX 基金及投資合計 94,265 14 106,214 10
2501 土地 34,813 5 34,813 5
2521 房屋及建築 32,660 4 32,660 5
2531 機器設備 33,700 4 24,913 3
2541 運輸設備 7,096 1 8,825 1
2551 辦公設備 5,967 1 5,878 1
2611 短期投資 412 - 1,192 -
2681 其他資產 10,325 2 1,192 -
25XX 非流動資產合計 131,283 17 118,336 16
2559 處：短期投資 (21,897) (3) (18,896) (3)
2670 未完工程及附設設備 59,294 13 59,500 13
25XX 固定資產淨額 99,294 13 93,500 13
2720 應付票據 (8,705) - 5,866 1
2750 應付帳款 (18,610) - 2,199 -
27XX 應付負債合計 28,315 3 8,065 1
28XX 其他負債(附註二及十) 1,885 - 1,345 -
2830 存出保證金 26,117 2 26,287 3
2860 遞延所得稅負債-非流動 13,667 2 11,832 2
28XX 其他負債合計 39,669 4 38,482 4
29XX 負債合計 67,984 7 76,852 10
3000 資本公積 17,850 1 17,850 1
3100 盈餘公積 13,640 1 13,640 1
3200 盈餘公積 18,170 1 18,170 1
3300 盈餘公積 118,054 1 118,054 1
3400 盈餘公積 10,290 1 10,290 1
3500 盈餘公積 1,293 1 1,293 1
3600 盈餘公積 39,345 1 39,345 1
3700 盈餘公積 7,000 1 7,000 1
3800 盈餘公積 39,345 1 39,345 1
3900 盈餘公積 306 1 306 1
4000 盈餘公積 730 1 730 1
4100 盈餘公積 115,234 1 115,234 1
4200 盈餘公積 146,582 1 146,582 1
4300 盈餘公積 481,885 1 481,885 1
4400 少數股東權益 6,113 1 8,115 1
4500 股東權益合計 323,410 66 489,580 85

民國九十四年十二月三十一日
代 碼 資產 負債及股東權益
2100 現金及約當現金(附註二及四) \$ 99,283 13 \$ 123,907 17
2110 公平價值變動列入損益之金融資產-流動(附註二、三及五) 37,056 5 72,083 10
2120 應收票據淨額 2,469 1 1,755 3
2130 應收帳款-關係人(附註二及六) 209,008 41 219,584 33
2140 其他金融資產-流動(附註三及十六) 29,138 4 3,317 1
2210 存貨淨額(附註二及七) 143,839 18 124,538 17
2280 其他流動資產 4,531 - 4,273 1
2290 其他流動負債 2,213 1 1,126 1
23XX 其他資產合計 643,860 82 577,140 80
2400 其他資產(附註二及十) 6,000 1 6,500 1
2431 除權證投資之長期股權投資(附註二及九) 88,265 13 109,214 12
24XX 基金及投資合計 94,265 14 106