

原證券代號：232374
股票代號：2498

宏達國際電子股份有限公司
High Tech Computer, Corp.

九十二年年報

中華民國 九十三年四月三十日 刊印
年報查詢網址：<http://mops.tse.com.tw/>
<http://htc.com.tw>

一、公司發言人、代理發言人

發言人姓名：卓火土

發言人職稱：執行長

代理發言人姓名：劉在武

代理發言人職稱：總經理特助

電話：(03)375-3252

E-mail : spokesman@HTC.com.tw

二、公司、工廠之地址及電話

總公司及工廠：桃園縣桃園市興華路23號

電話：(03)375-3252

研發辦公室：臺北縣新店市寶強路6之3號1/6/9/10樓

電話：(02)8912-4138

三、股票過戶機構

名稱：大華證券股份有限公司

地址：臺北市重慶南路一段2號5樓

電話：(02)2314-8800

網址：<http://www.gcsc.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師

事務所名稱：勤業眾信會計師事務所

簽證會計師：王自軍、徐文亞

地址：臺北市民生東路3段156號12樓

電話：(02)2545-9988

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

五、海外有價證券掛價買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式

交易地點：Luxembourg Stock Exchange

查詢網站：<http://www.bourse.lu>

六、公司網址：<http://www.htc.com.tw>

宏達國際電子股份有限公司
High Tech Computer, Corp.

董事長：王雪紅



Chairman

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司概況	3
一、公司簡介	3
二、公司組織	4
三、資本及股份	10
四、公司債辦理情形	14
五、特別股辦理情形	15
六、海外存託憑證辦理情形	16
七、員工認股權憑證辦理情形	16
八、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	17
參、營運概況	19
一、業務內容	19
二、市場及產銷概況	24
三、從業員工資料	30
四、環保支出資訊	30
五、勞資關係	31
六、重要契約	32
七、訴訟或非訟事件	33
八、取得或處分資產	34
肆、資金運用計畫執行情形	35
伍、財務概況	36
一、最近五年度簡明資產負債表及損益表	36
二、最近五年度財務分析	38
三、最近年度財務報告之監察人審查報告	40
四、最近年度財務報表	42
五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表	76
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，發生財務週轉困難情事	76
七、最近兩年度財務預測達成情形	76

陸、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理.....	77
一、財務狀況.....	77
二、經營結果.....	78
三、現金流量.....	79
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	80
五、轉投資政策.....	80
六、風險管理及評估.....	81
七、其他重要事項.....	81
 柒、公司治理運作情形.....	82
 捌、特別記載事項.....	85
一、關係企業相關資料.....	85
二、內部控制制度執行狀況.....	88
三、最近年度及截至年報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.....	89
四、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	89
五、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形.....	89
六、最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議.....	89
七、最近年度及截至年報刊印日止，公司依法被處分、公司對其內部相關人員之處罰、主要缺失與改善情形.....	92
八、其他必要補充說明事項.....	92
 玖、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明.....	92

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生，大家好：

首先，再次代表宏達電暨所有員工感謝全體股東的支持，使宏達電能夠不斷的成長與茁壯。回顧去年，面對美伊戰爭、SARS 疫情陰霾下，下半年起全球經濟情勢呈現明顯復甦態勢，國內實質經濟活動表現也順勢好轉。我們深切盼望宏達電 2004 年的營運將會有更傑出的表現！我們將繼續在核心事業上專注經營，以提高客戶、股東與員工的滿意度為理念，進一步強化公司競爭力。以下就 2003 年營運成果及 2004 年度展望提出報告。

(一)2003 年度營業概況：

一、營業計劃實施成果：

2003 年的營收，新台幣 218.22 億元，較前一年成長 5.7%。稅後淨利為 18.51 億元，較前一年成長 26.38%。每股稅後基本盈餘為 9.05 元。去年上半年度受到 SARS 疫情及美伊戰爭的衝擊、消費支出大幅縮減，雖全年度營收與原財務預測有所差距，但稅後淨利仍達成預算數 112.11%，且獲利成長率高於營收成長率。

二、預算執行情形：

單位：新台幣仟元

項目	2003 年實際數	2003 年預算數	預算達成率(%)
營業收入淨額	21,821,605	24,954,770	87.44%
營業毛利	3,882,961	4,099,112	94.73%
營業淨利	1,819,460	2,028,927	89.68%
稅前淨利	1,959,845	1,701,867	115.16%
稅後淨利	1,850,732	1,650,802	112.11%

三、財務收支及獲利能力分析

	項目	2003 年度	2002 年度
財務結構(%)	負債占資產比率	51.80	54.24
	長期資金占固定資產比率	342.24	193.25
償債能力(%)	流動比率	160.29	133.14
	速動比率	127.46	95.08
	利息保障倍數	72.52	40.15
獲利能力	資產報酬率(%)	14.73	18.00
	股東權益報酬率(%)	30.82	39.37
	占實收資本比率(%)	營業利益	83.78
		稅前純益	90.25
	純益率(%)		8.48
	每股盈餘(元)		7.09
			8.52

四、研究發展狀況：

1. 2003 年 3 月份，與 RIM(Research in Motion)結盟，合作開發無線產品技術。
2. 2003 年 6 月份，採用易利信無線平台技術，研發 3G 智慧型手持裝置。易利信與宏達電簽署技術授權協議，將使消費者或企業用戶皆能享有更高品質的語音及數據服務。

3. 2003 年 10 月份，Windows Mobile 2003 平台之 PDA Phone、Smartphone 開始量產出貨。該產品在功能上大幅提升，被客戶視為目前整合無線與 PDA 產品中的傑作，不但擁有 PDA 全方位的功能，內建高畫質 VGA 數位相機，可照相、可錄影；擁有三頻、GPRS 功能，使用者可暢遊各國，新加入的 Bluetooth 的功能，也可輕鬆與無線耳機、電腦連線。

個人行事曆、記事本、郵件將可完整的透過無線網路進行連結。對於企業用戶的整合功能，大幅度的增強。

4. 2003 年 10 月份，宣佈合併友笙資訊，友笙原為宏達電的多媒體軟體合作供應商，藉由友笙在手持式產品之軟體研發與系統整合的技術，將可強化宏達電在 PDA、PDA Phone、Smartphone 等各項產品的競爭力，增進產品應用開發及整合的能力，大幅提昇國內手機應用開發在國際舞台之競爭力。

(二) 2004 年度營業計劃概要

一、經營方針：

- (1) 堅守 ODM 基本經營方針，全力開發新客戶，以擴大事業經營規模。
- (2) 引進先端技術與應用研究，開發高品質、高附加價值之創新產品。
- (3) 強化經營體制，追求高效率的經營管理。
- (4) 持續強化教育訓練機能，全面提升人員素質。

二、預期銷售數量及其依據：

全球手持式裝置設備產品銷售量持續攀升，根據國際數據資訊公司 (IDC) 統計顯示，九十二年全球手持式裝置設備總產量約 2,034 萬台，預計九十三年全球手持式裝置設備總產量預估達到 3,214 萬台，增加 1,180 萬台，成長率為 58%，而本公司預估九十三年銷售量之成長率約為 33.33%。

三、重要之產銷政策：

1. 在全球運籌管理之產銷模式下，規劃建立全球物料供應鏈與後勤支援系統。建立 MRP 系統，精準掌握材料庫存量及未來市場需求量，以降低庫存管理之成本與風險，減少呆滯存貨跌價損失。
2. 持續提昇對客戶群之整體性服務，包括產品設計、量產、後勤支援、配銷及售後服務，以持續爭取與世界大廠的策略聯盟關係，並經由技術合作夥伴間之聯盟關係，縮短產品開發時間，提昇產品之附加價值，以創造競爭優勢。

展望 2004 年，隨全球景氣復甦增強與世界貿易量成長加速，宏達電對未來景氣更加樂觀，未來也將更加強營運管理、成本控制與經銷體系，繼續秉持著創新、貫徹與誠信的經營理念，強化各項資源與專業技術，創造更高價值及客戶需求的產品與服務，期能掌握下一波的競爭優勢，讓股東、客戶及員工共享經營成果。

敬祝 各位股東

身體健康、事業順利

宏達國際電子股份有限公司

董事長：王 雪 紅

執行長：卓 火 土

總經理：周 永 明

貳、公司概況

一、公司簡介

(一) 設立日期：中華民國八十六年五月十五日

(二) 公司沿革：

86年5月：公司設立，資本額新台幣5佰萬元。

86年11月：獲得WINDOWS CE 之授權。

87年2月：研發二部及相關管理單位搬遷至桃園。

87年3月：配合業務需要，增資至新台幣1億9仟5佰萬元。

87年3月：掌上型電腦被NSTL認證合格(世界第一個)。

87年3月：掌上型電腦在CeBIT展得最佳產品獎。

87年4月：掌上型電腦在Comdex Spring展得最佳產品獎。

87年5月：掌上型電腦正式量產上市(世界第一個)。

87年6月：掌上型電腦在紐約PC Expo展得最佳產品獎。

87年7月：獲財政部核准公開發行。

87年10月：規劃自建廠房，並增資至新台幣10億元整。

88年9月：通過ISO 9001國際品質認證。

88年11月：Wombat產品獲etown最佳購買產品獎(Best of Best)。

89年6月：產品iPAQ 36XX 彩色Pocket PC正式量產出貨，並獲得各雜誌極佳評價。

89年9月：增資至新台幣12億5仟萬元整。

89年12月：通過ISO 14001國際品質認證。

90年4月：企業總部暨新建廠房落成啟用。

90年7月：變更公司名稱為宏達國際電子股份有限公司。

90年8月：增資至新台幣12億7仟6佰萬元整。

91年3月：獲證期會核准股票掛牌上市。

91年5月：推出全球第一台搭載微軟 Pocket PC Phone Edition軟體平台的Wireless Pocket PC。

91年6月：盈餘轉增資至新台幣16億2仟7佰2拾萬元整。

91年10月：推出全球第一台搭載微軟Smartphone 2002軟體平台的智慧型手機。

92年3月：與RIM結盟，合作開發無線產品技術。

92年6月：採用易利信無線平台技術研發3G智慧型手持裝置。

92年9月：盈餘轉增資至新台幣20億2764萬元整。

92年10月：Windows Mobile 2003平台之PDA Phone、Smartphone開始量產出貨。

92年10月：購併友笙資訊股份有限公司。

92年11月：現金增資至新台幣21億7仟1佰64萬元整。

93年2月：泛歐Starmap行動通訊聯盟第一家ODM夥伴。

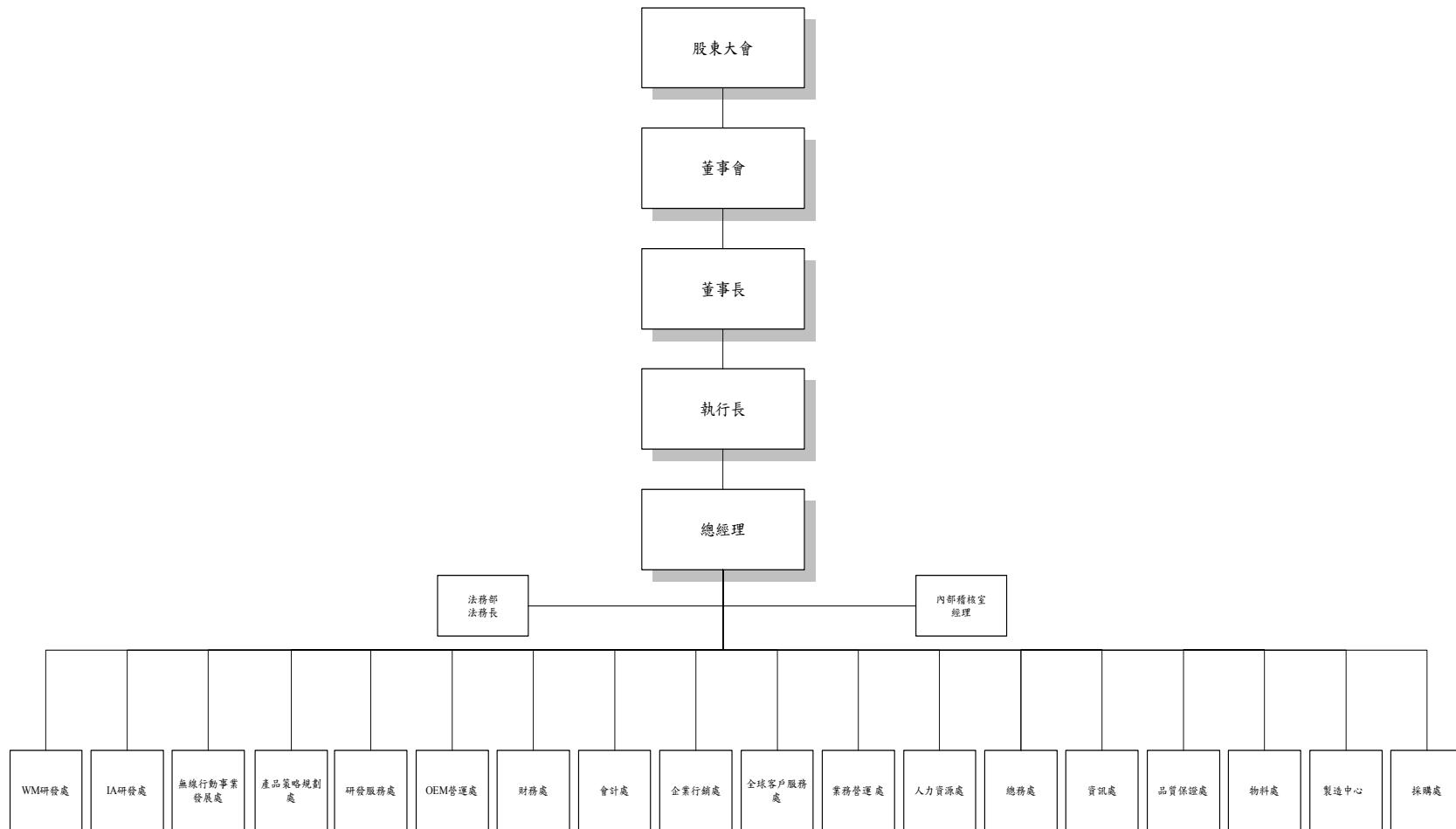
93年4月：完成購併友笙資訊，資本額增至新台幣21億8731萬元。

二、公司組織

(一)組織系統

1. 組織結構

HTC Corporation Organization Chart



2. 各主要部門所營業務

執行長	規劃公司長遠發展，未來策略與全球佈局
總經理	綜理公司整體經營策略目標、執行全盤業務與督導協調各單位。
WM 電腦研發處	負責 WM 研發部門之長期產品開發方向擬定及執行考核、預算編列及執行追蹤，人員組織之安排運用，以及策略聯盟之建立/分析，集團及公司研發及相關單位業務策略之協調，建立研發部門之研究文化及價值觀。
IA 研發處	負責 IA 研發部門之長期產品開發方向擬定及執行考核、預算編列及執行追蹤，人員組織之安排運用，以及策略聯盟之建立/分析，集團及公司研發及相關單位業務策略之協調，建立研發部門之研究文化及價值觀。
無線行動事業發展處	研發無線行動加值方案提供給公司各產品與客戶，強化使用者經驗區隔化。同時研發無線作業平台科技，支援個別使用者與客戶在網際網路中無線上網之環境。並以此無線行動服務與解決方案等策略，協助公司拓展商機。
產品策略規劃處	調查研究並掌握未來科技的發展與市場產品未來走向，提供產品可能之最佳發展時程，供研發與經營層作未來產品研發與營運策略之重要依據。
研發服務處	負責提供電磁相容、安規等支援服務予 WM 研發及 IA 研發；並負責公司所有技術及非技術管制文件之管理。
OEM 營運處	領導 OEM 團隊，負責 OEM 客戶之所有訂單接洽、產銷安排、料況管理、客戶交期管理、客戶服務及相關問題之協調、溝通與排除。
財務處	負責公司之財務調度、資金管理、投資規劃與風險管理及股務管理。
會計處	負責公司之經營分析及成本分析，一般會計帳務及成本會計帳務之處理。
企業行銷處	負責公司形象規劃、對外公共關係維持與提升、全球企業行銷活動與業界市場資訊分析，並研擬、執行計劃。
全球客戶服務處	建立及執行產品售後服務、維修，與客訴問題處理，使公司在全球銷售之產品有完整之售後服務網。
業務營運處	領導業務團隊，負責客戶開發與訂單接洽、客戶關係維護、客戶服務及相關問題之協調、溝通與排除。
人力資源處	建立及執行公司人力資源發展與管理、任用、薪資、訓練、人事服務等制度，推動公司之組織規劃及人力資源政策，並執行其業務。
總務處	負責及執行公司各項庶務採購、門禁之規劃執行、廠房修繕與安全衛生及環保相關業務。
資訊處	規劃資訊系統之建置方案，負責電腦機房建置、安全管理與資訊網路架設及維護、公司電腦軟硬體之災害回復計劃與災害回復建置管理、電腦軟硬體配備之評估、租用、請購、維修、管理及電腦化流程之建議與評估。
品質保證處	建立及稽核公司品保系統，確保品質系統之正常運作，讓產品在品質上達到客戶對品質之要求。
物料處	負責公司物料與成品之控管，確保生產線能正常運作，達成對客戶之交期。
製造中心	領導製造作業中心、規劃產能與廠房擴建、生產基地評估等，使生產之產品能滿足甚至於超越客戶對品質、交期與服務之要求。
採購處	負責各項生產材料之採購、開發，採購量、價、交期之議定，確保生產材料之品質與及時供應，使生產單位正常運作。
法務部	負責公司所有契約、商標、專利、智財、涉訟等法律相關事務之處理規劃與審核。
內部稽核室	查核內部控制是否持續有效運作，並評估內控制度之健全性及有效性，及財務、會計資料之正確性。

(二)董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

1. 董事、監察人

(1)董事及監察人資料(一)

93.04.30 單位：新台幣仟元

職稱 (註一)	姓名	選(就)任 日期 (註二)	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之 其他主管、董事或 監察人			最近年度 之酬勞及其他 給付(註 三)
				股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	王雪紅	88.04.30	三年	9,300,843	7.44%	8,066,420	3.69%	-	-	-	-	美國柏克萊大學經濟碩士 大眾電腦(股)公司 PC事業部 總經理	本公司董事長 威盛電子(股)公司 董事長 惟宏科技 董事長 H. T. C. (B. V. I) Corp. 董事長 HTEK, Inc. 董事長	監察人	陳微	姻親	(註三)
董事	陳文琦	88.04.30	三年	9,099,604	7.28%	6,623,428	3.03%	-	-	-	-	美國加州理工學院電機碩士 威盛電子(股)公司 總經理 美商SYMPHONY 總經理	威盛電子(股)公司 總經理兼董事 惟宏科技 董事	董事長	王雪紅	配偶	(註三)
董事	卓火土	90.04.23	三年	20,000	0.02%	500,000	0.23%	-	-	-	-	國立台北工專電子科 迪吉多電腦 工程處處長、顧問工程師	本公司執行長兼董事 HTEK Inc. 董事 惟宏科技 總經理 宏達電子(蘇州)有限公司 董事長	-	-	-	92年兼任 總經理酬勞 6,776
董事	林治國	90.04.23	三年	2,000	-	2,880	-	-	-	-	-	天津南開大學MBA 矽品精密(股)公司 資深副總	Global Advanced Packaging Technical Limited. CEO	-	-	-	(註三)
董事	于曰江	90.04.23	三年	2,000	-	2,932	-	-	-	-	-	醒吾商專企管科 誠達鞋業(股)公司 董事長	誠達鞋業(股)公司 董事長 合泰拉鍊(股)公司 董事長	-	-	-	(註三)
監察人	威智投資(股)公司 法人代表 陳微	88.04.30	三年	10,999,620	8.80%	12,961,852	5.93%	-	-	-	-	美國佛羅里達大學化工博士 南亞 塑膠門窗事業部協理	威瀚科技(股)公司監察人 威騰光電(股)公司監察人	董事長	王雪紅	姻親	(註三)
監察人	群元投資(股)公司 法人代表 黃文成	90.04.23	三年	625,000	0.50%	313,000	0.14%	-	-	-	-	國立政治大學 企研所 中華汽車 副總經理	群元投資(股)公司 董事(法人代表) 裕隆汽車(股)公司 董事(法人代表)	-	-	-	(註三)

註一：屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱並應填列下表。

註二：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註三：包括支付每一董事、監察人之車馬費及酬勞，若董事兼任經理人員或員工者，其酬勞應分別按其身分揭露，若有領取員工認股權憑證或員工紅利者均應分別揭露其數額。本公司 92 年度股東會決議通過提撥董事酬勞 13,177 仟元，至年報刊印日尚未支付。

(2)法人股東之主要股東

93.04.30

法人股東名稱	法人股東之主要股東
群元投資股份有限公司	中華汽車工業(股)公司
威智投資股份有限公司	陳文琦、王雪紅、王雪齡、陳徹、陳啟佑、杜漢英、王貴雲

註：屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱及該法人之股東股權比例超過百分之十或股權比例占前十名之股東名稱。

(3)法人股東之主要股東屬法人股東代表者

93.04.30

法人股東名稱(註1)	法人股東之主要股東(註2)
中華汽車工業(股)公司	台元紡織股份有限公司、日商三菱自動車工業株式會社

註1：第二層屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱及該法人之股東股權比例超過百分之十或股權比例占前十名之股東名稱。

註2：為中華汽車最近一次停止過戶日之資訊

(4)董事及監察人資料(二)

姓名	條件 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	符合獨立性情形(註1)							備註 (註2)
		1	2	3	4	5	6	7	
董事 王雪紅	✓							✓	
董事 陳文琦	✓							✓	
董事 卓火土	✓						✓	✓	
董事 林治國	✓		✓	✓			✓	✓	
董事 于曰江	✓		✓	✓			✓	✓	
監察人 威智投資 代表人 陳徹	✓		✓						
監察人 群元投資 代表人 黃文成	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		

註1：各董事、監察人符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1)非為公司之受僱人或其關係企業之董事、監察人或受僱人。但其兼任母公司或子公司之獨立董事、獨立監察人者，不在此限。
- (2)非直接或間接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。
- (3)非前二項人員之配偶或其二親等以內直系親屬。
- (4)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、受僱人或持股前五名法人股東之董事、監察人、受僱人。
- (5)非與公司有財務、業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股百分之五以上股東。
- (6)非為最近一年內提供公司或關係企業財務、商務、法律等服務、諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構團體之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。
- (7)非為公司法第二十七條所訂之法人或其代表人。

註2：擔任公司獨立董事或獨立監察人者，如有兼任其他公司獨立董事或獨立監察人情事，應註說明兼任家數。

2. 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

93.04.30 單位:新台幣仟元

職稱	姓名	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			最近年度總經理及副總經理之薪資、獎金、特支費及紅利總額(註1)	經理人取得員工認股權憑證情形
			股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係		
執行長	卓火土	93.04.30	500,000	0.23%	-	-	-	-	國立台北工專電子科 迪吉多電腦 工程處處長、顧問工程師	HTEK Inc.董事 惟宏科技總經理 宏達電子(蘇州)有限公司董事長	-	-	-	6,776	-
總經理	周永明	93.04.30	1,566,952	0.72%	-	-	-	-	海洋學院電子工程系 迪吉多電腦 伺服器平台設計處處長	無	-	-	-	12,491	-
副總經理	劉慶東	87.08.03	305,938	0.14%	-	-	-	-	大同工學院電機系 迪吉多電腦 協理	HTC USA, Inc.董事長 HTC EUROPE CO. LTD.董事長 威盛電子 董事(法人代表)	-	-	-		
副總經理	王慶賢	90.03.12	57,945	0.03%	-	-	-	-	密西根州立大學碩士 RCA 生產事業副總經理	宏達電子(蘇州)有限公司總經理	-	-	-		
副總經理	陳學群	93.04.01	100,930	0.05%	33,423	0.02%	-	-	交大電子計算機工程碩士 友笙資訊董事長兼總經理	無	-	-	-	-	-
資訊處協理	章健志	89.08.22	144	-	400	-	-	-	University of Michigan 資訊管理碩士 藍天電腦資訊處協理	無	-	-	-	-	-
會計處協理	林政寬	89.10.02	61,900	0.03%	-	-	-	-	東吳大學國貿系 光寶電子會計處處長 Motorola 經理	無	-	-	-	-	-
業務處協理	蔣培德	91.10.14	12,500	0.01%	-	-	-	-	南加州大學企管碩士 摩托羅拉 業務行銷總監	無	-	-	-	-	-
財務處經理	楊行仁	91.12.10	-	-	-	-	-	-	銘傳大學國貿系 威盛電子 總經理室專員	無	-	-	-	-	-
稽核室經理	溫錦釗	89.02.21	1,800	-	144	-	-	-	文化大學企管系碩士 京華證券 專案副理	無	-	-	-	-	-

註1：如提供汽車、房屋及其他專屬個人之支出時，應揭露所提供之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金及其他給付。總經理酬勞應分別列示，副總經理酬勞得以總額列示。93.04.30 經

董事會決議，原總經理卓火土升任執行長，原執行副總周永明升任總經理。故最近年度總經理及副總經理之薪資、獎金、特支費及紅利總額以 92 年度原職稱之資料列示，而副總經理陳學群就任日期為 93.04.01 故無 92 年度給付資料。

(三)最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

1. 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	91 年度		92 年度		93 年 4 月 30 日	
		持有股數增 (減)數	持有股數增 (減)數	持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數	持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數
董事長	王雪紅	(2,578,948)	-	1,344,525	-	-	-
董事	陳文琦	(3,580,080)	-	1,103,904	-	-	-
董事兼執行長 (註4)	卓火土	170,000	-	(101,000)	-	(69,000)	-
董事	林治國	400	-	480	-	-	-
董事	于曰江	407	-	488	-	-	-
監察人	威智投資 法人代表：陳徵	(198,076)	-	2,160,308	-	-	-
監察人	群元投資 法人代表：黃文成	-	-	(312,000)	-	-	-
監察人 (註1)	盛揚管理顧問 法人代表：張美瑗	(2,800)	-	-	-	-	-
總經理(註3)	周永明	-	-	-	-	(56,000)	-
副總經理 (註2)	劉慶東	-	-	148,673	-	-	-
副總經理 (註2)	王慶賢	-	-	130,824	-	(127,000)	-
副總經理 (註6)	陳學群	-	-	-	-	-	-
協理(註2)	蔣培德	-	-	12,500	-	-	-
協理(註2)	章健志	-	-	17,024	-	(17,000)	-
協理(註2) (註5)	陳文俊	-	-	22,000	-	-	-
會計協理 (註2)	林政寬	-	-	53,900	-	(30,000)	-
財務經理 (註2)	楊行仁	-	-	-	-	-	-
經理(註2)	溫錦釗	-	-	(2,200)	-	-	-

註 1：已於 92.05.30 解任

註 2：係依據證期會 92.03.27 發文字號台財證三字第 0920001301 號函規定經理人適用範圍而新增適用之經理人，有關股權、質權之增減變動情形揭露資料自 92.04.01 起適用。

註 3：周永明於 92.10.16 擔任執行副總職務，有關股權、質權之增減變動情形揭露資料自任職日起適用；另其於 93.04.30 職務調升為總經理。

註 4：董事卓火土原兼任總經理，於 93.04.30 職務調升為執行長

註 5：已於 93.01.16 解任

註 6：陳學群於 93.04.01 擔任副總經理職務，有關股權、質權之增減變動情形揭露資料自任職日起適用。

2. 股權移轉資訊：

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司董事、監察人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
威智投資 (股)公司	贈與	91.11	財團法人宏達社會福利慈善事業基金會	董事長同為王雪紅	1,366,000	11.74

3. 股權質押資訊：無。

(四)公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例。

93.04.30 單位：股；%

轉投資事業(註1)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數或出資額	持股比例	股數或出資額	持股比例	股數或出資額	持股比例
H. T. C(B. V. I) Corp.	59,457,770	100%	—	—	59,457,770	100%
惟宏科技	400,000	20%	2,000	0.1%	402,000	20.1%
HTEK Inc.	—	—	600,000,000	100.00%	600,000,000	100%
HTC USA, Inc. (註2)	—	—	1,976,742	100.00%	1,976,742	100%
HTC EUROPE CO. LTD.	—	—	700,000	100.00%	700,000	100%
宏達電子(蘇州)有限公司	—	—	USD1,200,000	100.00%	USD1,200,000	100%
安碩數位(股)公司	227,500	1.82%	—	—	227,500	1.82%
威盛電子(股)有限公司	40,661	—	165,030,313	13.00%	165,070,974	13.00%

註1：係公司之長期投資

註2：其中1,975,742股數尚未完成增資程序

三、資本及股份

(一)股本來源

93年04月30日 單位：股／新台幣元

年月	發行價格	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本來源	以現金以外之資產 抵充股款者	其 他
87.03	10	19,500,000	195,000,000	19,500,000	195,000,000	現金增資	無	—
87.10	10	200,000,000	2,000,000,000	100,000,000	1,000,000,000	現金增資	無	註1
89.08	40	200,000,000	2,000,000,000	125,000,000	1,250,000,000	現金增資	無	註2
90.04	163.5	200,000,000	2,000,000,000	127,600,000	1,276,000,000	現金增資	無	註3
91.06	10	200,000,000	2,000,000,000	162,720,000	1,627,200,000	盈餘及員工 紅利增資	無	註4
92.09	10	270,000,000	2,700,000,000	202,764,000	2,027,640,000	盈餘及員工 紅利增資	無	註5
92.11	131.1	270,000,000	2,700,000,000	217,164,000	2,171,640,000	現金增資	無	註6
93.03	10	270,000,000	2,700,000,000	218,731,347	2,187,313,470	合併增資	無	註7

註1：核准文號：財政部證券暨期貨管理委員會87.07.23(87)台財證(一)第59976號函。

註2：核准文號：財政部證券暨期貨管理委員會89.07.21(89)台財證(一)第59899號函。

註3：核准文號：財政部證券暨期貨管理委員會90.04.13(90)台財證(一)第118901號函。

註4：核准文號：財政部證券暨期貨管理委員會91.04.30(91)台財證(一)第119837號函。

註5：核准文號：財政部證券暨期貨管理委員會92.07.28台財證一字第0920133959號函。

註6：核准文號：財政部證券暨期貨管理委員會92.11.06台財證一字第0920146220號函。

註7：核准文號：財政部證券暨期貨管理委員會93.01.16台財證一字第0920162653號函。

單位：仟股

股份種類	核 定 股 本				備 註	
	流 通 在 外 股 份		未 發 行 股 份	合 計		
	已 上 市 (櫃)	未 上 市 (櫃)				
普通股	218,731	—	218,731	51,269	270,000	16,000 仟股係保留供認 股權憑證、附認股權特別 股或附認股權公司債行 使認股權時使用

(二)股東結構

93.04.18

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構 及外人	合計
人數	0	3	62	3,500	129	3,694
持有股數	0	1,402,000	115,023,633	37,985,161	64,320,553	218,731,347
持股比例	0.00%	0.64%	52.58%	17.38%	29.40%	100.00%

(三)股權分散情形：

每股面額十元

93.04.18

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例(%)
1至999股	1,439	315,039	0.14
1,000至5,000股	1,607	3,203,287	1.46
5,001至10,000股	214	1,591,530	0.73
10,001至15,000股	91	1,157,240	0.53
15,001至20,000股	56	991,064	0.45
20,001至30,000股	45	1,122,192	0.51
30,001至40,000股	33	1,142,046	0.52
40,001至50,000股	23	1,076,509	0.49
50,001至100,000股	54	3,672,380	1.68
100,001至200,000股	32	4,367,740	2.00
200,001至400,000股	31	8,606,673	3.93
400,001至600,000股	16	7,760,118	3.55
600,001至800,000股	12	8,254,760	3.77
800,001至1,000,000股	1	919,000	0.42
1,000,001股以上	40	174,551,769	79.82
合計	3,694	218,731,347	100.00

(四)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

93.04.18

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
弘茂投資股份有限公司		12,990,652	5.94%
威智投資股份有限公司		12,961,852	5.93%
允盛投資股份有限公司		9,542,452	4.36%
坤昌投資股份有限公司		9,051,992	4.14%
惟運科技股份有限公司		8,622,240	3.94%
惟鼎科技股份有限公司		8,622,240	3.94%
全德投資股份有限公司		8,142,358	3.72%
美商花旗託管宏達國際電子存託憑證專戶		8,103,124	3.70%
王雪紅		8,066,420	3.69%
欣東投資股份有限公司		7,751,132	3.54%

(五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

項目	年度	91 年	92 年	93 年度截至 3 月 31 日止
每股市價	最高	270	190	141.5
	最低	98.5	98	114.5
	平均	150.77	134.8	133.04
每股淨值	分配前	26.83	35.21	38.39*
	分配後(註 1)	19.51	(註 1)	—
每股盈餘	加權平均股數	162,720,000	204,460,438	217,954,150
	每股盈餘(註 2)	9.00	9.05	3.27*
	追溯調整每股盈餘(註 2)	7.22	(註 1)	—
每股股利	現金股利	每股配 2 元	(註 1)	—
	無償 配股	盈餘配股	每股配 0.2 股	(註 1)
		資本公積配股	—	—
投資報 酬分析	累積未付股利(註 3)	—	—	—
	本益比(註 4)	16.75	14.90	—
	本利比(註 5)	75.39	(註 1)	—
	現金股利殖利率(註 6)	1.33%	(註 1)	—

*：表列資料係依據九十三年度第一季會計師核閱之財務報表。

註 1：依據次年度股東會決議分配之情形填列，93 年度股東常會尚未召開。

註 2：如有因無償配股等情形而追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註 3：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註 4：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 5：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 6：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

(六)公司股利政策及執行狀況：

1. 股利政策：

本公司係屬技術及資本密集之科技事業，正值產業成長期，分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分派案，提報股東會。盈餘之分派得以現金股利或股票股利之方式為之，惟現金股利分派比例不高於股利總額之 95%。

本公司章程規定，年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之：(1) 提繳稅款；(2)彌補虧損；(3)提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司資本總額時，不在此限；(4)董監酬勞就前述(1)至(3)款規定數額後剩餘之數額提撥不高於百分之一；(5)員工紅利就(1)至(3)款規定數額後剩餘之數，並得加計以前年度之未分派盈餘，提撥不低於百分之五；(6)其餘由董事會擬定盈餘分派案，提報股東會。

2. 股利分配之執行狀況：(經董事會通過，尚未經股東會同意)

本公司 93 年 4 月 27 日董事會決議通過九十二年度之盈餘分配，擬配發股票股利每股 0.2 股，現金股利每股 3 元。

(七)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

單位：除每股盈餘為新台幣元外，其餘為新台幣仟元

項 目	年 度	93 年度 (預估)	
期初實收資本額		2,171,640	
本年度配股 配息情形	每股現金股利(註 4)	3	
	盈餘轉增資每股配股數(註 4)	0.2	
	資本公積轉增資每股配股數	—	
營業績效 變化情形	營業利益	2,449,755	
	營業利益較去年同期增(減)比率%	34.64	
	稅後純益	2,018,378	
	稅後純益較去年同期增(減)比率%	9.06	
	每股盈餘	7.44	
	每股盈餘較去年同期增(減)比率%	2.2	
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)	5.52%	
擬制性每股盈 餘及本益比	若盈餘轉增資全數 改配現金股利	擬制每股盈餘 擬制年平均投資報酬率%	9.18 6.81%
	若未辦理資本公積 轉增資	擬制每股盈餘 擬制年平均投資報酬率%	— —
	若未辦理資本公積 且盈餘增資改以現 金股利發放	擬制每股盈餘 擬制年平均投資報酬率%	9.18 6.81%

註：1. 若盈餘轉增資全數改配放現金股利之擬制每股盈餘

$$= [\text{稅後純益} - \text{設算現金股利應負擔利息費用} * x (1 - \text{稅率})] / [\text{股數} x (1 - \text{配股率})]$$

設算現金股利應負擔利息費用 = 盈餘轉增資數額 x 一年期一般放款利率
 2. 年平均本益比 = 年平均每股市價 / 年度財務報告每股盈餘

3. 表列資料係依據九十三年度經會計師核閱之財務預測計算，年平均每股市
 價依據本公司九十二年度平均每股市價\$134.8，一年期一般放款利率則是
 依照本公司目前向金融機構議得之一年期借款利率 2.5% 計算。
 4. 倘若因本公司海外第一次無擔保轉換公司債持有人之申請轉換而有所調整
 上開每股盈餘實際配發比例得由董事會依配股配息基準日登載於本公司
 普通股股東名簿之已發行且流通在外之股數調整之。

(八)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

本公司章程規定年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之：(1)提繳稅
 款；(2)彌補虧損；(3)提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積
 已達本公司資本總額時，不在此限；(4)董監酬勞就前述(1)至(3)款規定數額
 後剩餘之數額提撥不高於百分之一；(5)員工紅利就(1)至(3)款規定數額後剩
 餘之數，並得加計以前年度之未分派盈餘，提撥不低於百分之五。

2. 董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊：

(1)配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額

本公司九十三年度經董事會通過預計分派九十二年度盈餘，配發之
 員工現金紅利 83,500 仟元暨員工股票紅利 89,500 千元，而董事、監察人

酬勞提撥金額為 0 元。

(2)擬議配發員工股票紅利股數及其占盈餘轉增資之比例

配發員工股票紅利 8,950 千股;占盈餘轉增資比率 16.98413%

(3)考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘

擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘 8.21 元

3. 上年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形

九十二年度		決議配發	實際配發
董事會決議通過股利分派日		92 年 4 月 25 日	
股東會日期		92 年 6 月 26 日	
員工股 票股利	配股總股數(股)	7,500 仟股	7,500 仟股
	配股總金額(元)	75,000 仟元	75,000 仟元
員工現 金股利	總金額(元)	71,000 仟元	71,000 仟元
董監酬勞(元)		13,177 仟元	註

註：已提撥但至年報刊印日止尚未支付

(九)公司買回本公司股份情形：無

四、公司債辦理情形

93.04.30

公司債種類	第一次海外無擔保可轉換公司債
發行日期	92.01.29
面額	USD 1,000
發行及交易地點	盧森堡
發行價格	100%
總額	USD 66,000,000
利率	0.00%
期限	5 年期 到期日：97.01.29
保證機構	無
受託人	The Bank Of New York
承銷機構	UBS Warburg
簽證律師	理律法律事務所 徐心蘭律師
簽證會計師	勤業眾信會計師事務所 王自軍、徐文亞 會計師
償還方法	本公司債除於到期日前已贖回、買回及註銷或轉換者，發行公司將於到期日依面額加計年複利 0.5% 賦回本債券。
未償還金額	USD 64,000,000
贖回或提前清償之條款	詳本公司所訂本次無擔保海外可轉換公司債發行及轉換辦法之規定。
限制條款	無
信用評等機構名稱、評等日期、 公司債評等結果	無

公司債種類		第一次海外無擔保可轉換公司債
	已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	—
附其他權利	發行及轉換(交換或認股)辦法	除已提前贖回、買回及註銷及法令規定或契約規定不得轉換之期間外，本公司債債權人得於發行後第31日起至本公司債到期日(依受託契約之定義)前30日止，隨時依有關法令及本公司債受託契約規定請求轉換為本公司新發行之普通股股票。
對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		預估本次發行之海外可轉債對原股東權益之最大可能稀釋比率約為6.4%，其稀釋程度尚屬有限。
交換標的委託保管機構名稱		不適用

轉換公司債資料

公司債種類		第一次(期)無擔保可轉換公司債	
年 度		92年度	93年度截至4月30日
轉換公司 債市價	最高	104.4063	111.125
	最低	99.2917	102.125
	平均	102.46	103.47
轉換價格		NTD 162.06	
發行日期及發行時轉換價格		發行日期：92年01月29日 發行時轉換價格：NTD 205.32	
履行轉換義務方式		發行新股	

五、特別股辦理情形

無

六、海外存託憑證辦理情形

93. 04. 30

項 目	發行日期	92 年 11 月 19 日		
發行日期		92. 11. 19		
發行及交易地點		盧森堡		
發行總金額		USD 105,182,100.60		
單位發行價格		USD 15.4235		
發行單位總數		6,819,600		
表彰有價證券之來源		現金增資及宏達國際股東所持有之宏達普通股		
表彰有價證券之數額		27,278,400		
存託憑證持有人之權利與義務		權利義務與普通股相同		
受託人		不適用		
存託機構		花旗銀行		
保管機構		花旗銀行台北分行		
未兌回餘額(單位)		2,025,781		
發行及存續期間相關費用之分擔方式		發行相關費用由參與發行售股股東依實際售股比例分攤，存續期間相關費用由發行公司負擔		
存託契約及保管契約之重要約定事項		詳如存託契約及保管契約		
每單位市價	92 年度	最高	USD 16.00	
		最低	USD 13.95	
		平均	USD 15.116	
	93 年度截至 4 月 30 日	最高	USD 18.30	
		最低	USD 13.80	
		平均	USD 16.597	

七、員工認股權憑證辦理情形

1.

93. 04. 30

員工認股權憑證種類	(92)第一次 員工認股權憑證	(92)第二次 員工認股權憑證	(92)第三次 員工認股權憑證	(92)第四次 員工認股權憑證	(92)第五次 員工認股權憑證	(92)第六 次員工認 股權憑證
主管機關核准日期	91. 12. 25	91. 12. 25	91. 12. 25	91. 12. 25	91. 12. 25	91. 12. 25
發行日期	92. 04. 25	92. 04. 29	92. 05. 08	92. 05. 16	92. 05. 20	92. 05. 22
存續期間	92. 04. 25 ~97. 04. 25 (自發行日起 5 年)	92. 04. 29 ~97. 04. 29 (自發行日起 5 年)	92. 05. 08 ~97. 05. 08 (自發行日起 5 年)	92. 05. 16 ~97. 05. 16 (自發行日起 5 年)	92. 05. 20 ~97. 05. 20 (自發行日起 5 年)	92. 05. 22 ~97. 05. 22 (自發行日起 5 年)
發行單位數	623,045	623,045	623,045	623,045	623,045	623,045

員工認股權憑證種類	(92)第一次員工認股權憑證	(92)第二次員工認股權憑證	(92)第三次員工認股權憑證	(92)第四次員工認股權憑證	(92)第五次員工認股權憑證	(92)第六次員工認股權憑證
發行得認購股數占已發行股份總數比率	0.2848%	0.2848%	0.2848%	0.2848%	0.2848%	0.2848%
得認股期間	94.04.25 ~97.04.25	94.04.29 ~97.04.29	94.05.08 ~97.05.08	94.05.16 ~97.05.16	94.05.20 ~97.05.20	94.05.22 ~97.05.22
履約方式	本公司新發行之普通股股票	本公司新發行之普通股股票	本公司新發行之普通股股票	本公司新發行之普通股股票	本公司新發行之普通股股票	本公司新發行之普通股股票
限制認股期間及比率(%)	屆滿2年：35% 屆滿3年：70% 屆滿4年：100%	屆滿2年：35% 屆滿3年：70% 屆滿4年：100%	屆滿2年：35% 屆滿3年：70% 屆滿4年：100%	屆滿2年：35% 屆滿3年：70% 屆滿4年：100%	屆滿2年：35% 屆滿3年：70% 屆滿4年：100%	屆滿2年：35% 屆滿3年：70% 屆滿4年：100%
已執行取得股數	0	0	0	0	0	0
已執行認股金額	0	0	0	0	0	0
未執行認股數量	623,045	623,045	623,045	623,045	623,045	623,045
未執行認股者其每股認購價格	96.70	87.47	89.48	83.46	78.24	77.44
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	0.2848%	0.2848%	0.2848%	0.2848%	0.2848%	0.2848%
對股東權益影響	員工認股權憑證之發行，可共創公司與股東之共同利益，且發行數量對股權稀釋程度甚小，對股東權益應屬正面之影響。	員工認股權憑證之發行，可共創公司與股東之共同利益，且發行數量對股權稀釋程度甚小，對股東權益應屬正面之影響。	員工認股權憑證之發行，可共創公司與股東之共同利益，且發行數量對股權稀釋程度甚小，對股東權益應屬正面之影響。	員工認股權憑證之發行，可共創公司與股東之共同利益，且發行數量對股權稀釋程度甚小，對股東權益應屬正面之影響。	員工認股權憑證之發行，可共創公司與股東之共同利益，且發行數量對股權稀釋程度甚小，對股東權益應屬正面之影響。	員工認股權憑證之發行，可共創公司與股東之共同利益，且發行數量對股權稀釋程度甚小，對股東權益應屬正面之影響。

2. 累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大且得認購金額達新台幣三千萬元以上員工之姓名、取得及認購情形：無

八、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

(一) 最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股者，應揭露下列事項：

1. 最近一季併購之主辦證券承銷商所出具之評估意見：

本次合併友笙增資發行新股 1,567,347 股，每股面額新台幣 10 元，發行總額計新台幣 15,673,470 元，業奉經濟部九十三年四月八日發文字號經授商字第 09301060780 號函核准增資在案，依規定主辦證券承銷商自九十三年第二

季開始出具評估意見。

2. 最近一季執行情形

本合併增資案之宏達合併增資基準日及友笙消滅基準日訂於93年3月1日，雙方已依預定進度完成合併作業，並於93年4月8日完成經濟部之變更登記申請。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股者：

新台幣：元

公司名稱(註)	友笙資訊股份有限公司	
公司地址	台北市敦化南路1段1號4樓	
負責人	陳學群	
實收資本額	85,000 仟元	
主要營業項目	個人數位助理及智慧型手機應用軟體研發	
主要產品	行動裝置(包括PDA及智慧型手機等)之各種應用軟體	
九	資產總額	53,702,057
十	負債總額	3,344,725
二	股東權益總額	50,357,332
年	營業收入	39,082,306
度	營業毛利	34,225,374
財	營業損益	3,414,217
務	本期損益	3,237,909
資	每股盈餘	(0.38)
料		

參、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍：

1. 所營業務之主要內容
 - A. 電腦設備、通信設備、電腦週邊設備、端末機及事務機器之經銷代理業務。
 - B. 電腦週邊設備、電腦外殼之製造組裝加工及進出口貿易業務。
 - C. 電腦整體系統之分析、規劃、設計研發及維護。
 - D. 電腦軟體系統規劃、程式設計與分析經銷代理。
 - E. 電腦及其零配件之經銷代理、維護及進出口貿易業務。
 - F. 電子元件、組件、積體電路、設計儀器、測試儀器之經銷代理、維護及進出口貿易業務。
 - G. 前各項產品之報價及投標業務。
 - H. 電子零組件製造業。
 - I. 電腦設備安裝業。
 - J. 通信工程業。
 - K. 衛星電視 KU 頻道、C 頻道器材安裝業。
 - L. 電信器材批發業。
 - M. 資訊軟體批發業。
 - N. 電子材料批發業。
 - O. 電信器材零售業。
 - P. 資訊軟體零售業。
 - Q. 電子材料零售業。
 - R. 倉儲業。
 - S. 資料儲存及處理設備製造業。
 - T. 電信管制射頻器材製造業(經目的事業主管機關核准營業項目為限)。
 - U. 電信管制射頻器材裝設工程業。
 - V. 電信管制射頻器材輸入業(經目的事業主管機關核准營業項目為限)。

2. 營業比重

產品項目	營業比重	
	92 年度	91 年度
掌上型電腦/智慧型手機	94.02%	93.49%
其 他	5.98%	6.51%
合 計	100.00%	100.00%

3. 公司目前之商品(服務)項目

本公司目前主要業務，除從事下列產品之研究開發、生產製造外，並提供相關產品的技術支援及售後服務：

- A. 掌上型電腦(含具備無線通訊功能之產品)/智慧型手機。
- B. 掌上型電腦/智慧型手機之各式零組件，及相關技術支援、售後服務等。

4. 計劃開發之新商品(服務)

- A. Windows Mobile 系列掌上型電腦產品。
- B. 結合無線通訊功能之行動裝置產品，包含 Smartphone 與 PDA Phone。
- C. 前述產品之技術支援及售後服務。

(二) 產業概況：

1. 產業之現況與發展

(1) 產業現況

由 1981 年的 IBM 個人電腦至 1990 年代初期的筆記型電腦，隨著電腦資訊科技的日新月異，電腦已由三、四十年前的大型硬體裝置演進至可隨身攜帶的無線掌上型裝置。個人電腦的體積和重量愈來愈小，但人類生活中對電腦的依賴卻日益加深，近年來由於網際網路應用之普及與無線通訊技術之不斷精進，讓個人資訊及通訊之擷取不再受時間及空間之限制，不論是企業之員工或個人均可透過具備通訊功能之資訊產品，無時無刻均可發揮最大的工作效能，行動辦公室觀念藉以落實。

因此，具備可隨身攜帶、輕薄短小等特色的掌上型電腦產品，儼然成為市場新寵，並為「資訊行動化」的未來趨勢作了最佳的註解。有鑑於輕薄短小、可隨身攜帶的個人電腦產品在資訊產業中的比重日益提高，掌上型電腦廠商開始推出具無線通訊功能新產品，讓掌上型電腦不僅作為個人的數位助理，更能進一步提供網路資訊擷取、瀏覽等功能，將網際網路無窮無盡的資源納入其中，使得掌上型電腦產品應用日趨豐富及多元。鑑於個人資訊管理需求，網際網路的普及化與創新科技的快速發展，使掌上型設備成為當今資訊家電(IA)產品中較具代表性之產品，其中具備無線通訊功能之掌上型設備，如 PDA Phone 與 Smartphone 更將成為市場主力產品。

目前在掌上型設備所採用的作業系統(OS)，主要分為三大陣營，一由微軟所主導的 Windows Mobile，主要的硬體支持廠商包括惠普(HP)、戴爾(Dell)、摩托羅拉(Motorola)、三星電子(Samsung)、Viewsonic(優派)、Hitachi(日立)、東芝(Toshiba)與宏達電(HTC)等。二為 Palm OS，主要的硬體支持廠商包括 Palm 及 Sony(新力)、三星電子(Samsung)及 Kyocera 等。三是 Symbian，主要支持廠商包括諾基亞(Nokia)、索尼愛立信(SonyEricsson)及 Sendo 等。另外亦有若干廠商採用以 Linux 或是自行開發的 OS 作業系統。以作業系統陣營分析，目前主流作業系統為 Palm OS，居次的是微軟的 Windows Mobile，然在無線技術逐漸成熟及多媒體應用成為基本需求之際，未來可望因操作介面之熟悉度、轉換檔案的相容性、彩色多媒體功能、高速的處理器、快速的傳輸速度與低耗電率等優勢，增加對消費者之吸引力。

隨著國內業者之積極投入，台灣資訊產業邁向掌上型裝置相關產品之路愈趨明顯。我國最早投入掌上型電腦之廠商則以宏達電為主，宏達電自成立以來即以承接國際大廠及通路商之 ODM/OEM 訂單為主要經營策略。而目前台灣資訊廠商已實際量產之業者還包括華碩、神達、仁寶、緯創與倚天資訊等。隨著掌上型裝置產品產品之普及，以及無線通訊技術逐漸成熟下，其產品也漸趨呈現多元功能的趨勢，如彩色影音多媒體、數位相機、無線通訊相關應用軟體等，產品之多元化已成為業者研發的

重心。

未來，掌上型設備屬性上較偏重在消費性電子產品，對於全球的軟、硬體製造廠商而言，如何掌握並持續提昇研發創新能力與滿足市場需求將是主要重點，以期抓住市場趨勢、掌握消費者喜好、結合商業、生活應用及加值服務。

(2) 產業發展

(A) 個人數位助理(PDA)

隨著 1997 年 3Com 公司(Palm Inc. 前身母公司)推出 Palm Pilot 系列產品至今，具有個人資訊管理功能(Personal Information Management，簡稱 PIM)應用的 PDA，已邁入成熟的電子消費性產品階段，其中 Palm OS 與 Microsoft 此兩大主流產品之市佔率仍超過八成的市場。

然因傳統 PDA 本身的 PIM 功能有待加值，因此 PDA 邁入重要轉型期，國際大廠也紛紛積極朝多元化發展產品，增加豐富的多媒體應用，包括遊戲、MP3、影像及動畫播放等，並進一步結合語音通訊之相關功能，發展出 PDA Phone 等相關產品，以尋求更多商機。

根據 IDC 調查結果顯示，2003 年全球 PDA 出貨量雖不如過去的成長率，但因產品多元化趨勢使得大廠委外訂單依舊持續增加，更讓專長於 PC 領域之我國廠商得以發揮優勢，出貨量仍呈現攀升的狀況。以全球 PDA 市場規模來看，預估 PDA 銷售量仍會持續成長，但其中成長數量將來自於無線 PDA 產品。

(B) 無線個人數位助理(PDA Phone)

除具有前述 PDA 功能外，PDA Phone 整合無線與 PDA 產品，該產品在功能上不但擁有 PDA 全方位的功能，更內建高畫質 VGA 數位相機，可照相、可錄影；而高畫素的彩色 LCD，可使得多媒體的影音播放功能、照相與錄影的品質，呈現更銳利與清淅的畫面。

PDA Phone 的重要功能之一，就屬無線上網的應用，利用上網時下載速度大幅度增加，因此個人行事曆、記事本、郵件將可完整的透過無線網路進行連結大幅度的增強，透過 PDA 與手機的功能的全面整合，使用者可暢遊各國，也可輕鬆與無線耳機、電腦連線。

(C) 智慧型手機(Smart Phone)

Smartphone 簡單定義為同時擁有手機與 PDA 功能之手機裝置，但著重在其通訊語音功能，外觀方面，智慧型手機大小與傳統手機並無太大的差異，包括面板大小、可攜性與功能性都較為精簡。

因其結合語音與資料通訊能力，其強大的功能將行動電話轉化為一具微型電腦，具有遨遊完整網際網路、播放影像和其他多媒體應用的功能。對影像應用等的支援有一定的優勢存在，不論是靜態的照片、動態的錄影播放，展現傳統手機無法比擬的效果。面對無線通訊應用逐漸走向彩色螢幕、多媒體、數據傳輸等發展，不論在功能(如多媒體、遊戲、個人資料管理與 PC 互傳資料等)、外型或是價格上，都極吸引消費者，Smartphone 的潛力將不容小覷。

2. 產業上、中、下游之關聯性

掌上型設備製造業者，屬於體積輕巧的科技產品系統組裝業者，廠商往往包辦產品之開發、設計、測試到整機生產等。

在上游業者方面，除作業系統外(或自行開發)，尚包括硬體零組件廠商，如微處理器、驅動 IC、觸控面板、顯示器、連接裝置、記憶體、按鍵及電池等等；除硬體外，上游業者也包含軟體開發供應商，主要針對廠商需求提供相關軟體及應用程式，如媒體影音或字典等等。下游業者，則包括主要 ODM/OEM 客戶及通路商。

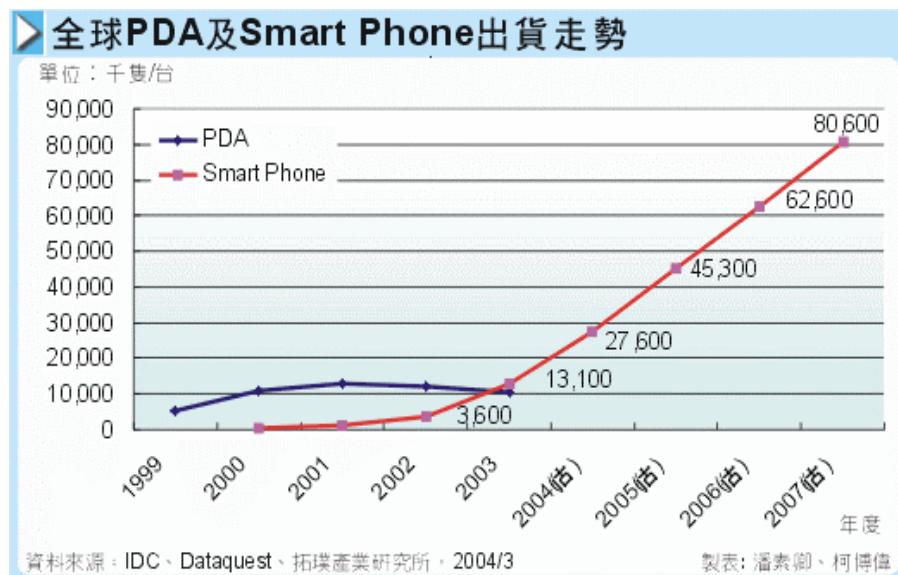
3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

(1) 發展趨勢

現因 PDA 應用上限制和市場拓展問題，因此我國生產 PDA 廠商長期目標多已移至 PDA Phone 與 Smartphone 的相關產品開發上。隨著各式加值服務的推出(如 MMS、Java)和通訊網路的陸續成熟(2.5G 的行動通訊網路，如 GPRS 和 cdma2000 1X 與未來的 3G 網路設備架構)，未來無線手持式產品之全球出貨量預估將會快速超越 PDA 整體之出貨量，成為量能最大的明星產品。根據 IDC 的估計，無線手持式產品(含 PDA Phone 和 Smartphone)將會快速超越傳統功能的 PDA 。

掌上型設備的應用相當廣泛，不僅可為一般個人資訊管理(PIM)，並可兼具商業、教育、學習及娛樂等功能，未來並能針對不同的特定市場及企業客戶，結合相關最新科技，以發展符合需求的產品。未來掌上型設備的產品發展可概分為下列趨勢：

- A. 最新無線寬頻通訊與語音功能。
- B. 針對特定市場，結合解決方案及應用。
- C. 顧客導向及市場區隔。
- D. 顯示彩色化及多媒體化。
- E. 減少耗電率。
- F. 重量及體積之降低。
- G. 提昇面板解析度。
- H. 可擴充模組、結合週邊設備及個人化功能



(2) 競爭情形

A. 作業系統(OS)

隨著作業系統不斷的推陳出新，未來能夠提供最佳的軟體整合性、美觀的螢幕顯示、較高性能的硬體規格、更豐富多媒體能力與廣泛的市場應用潛力等將可獲得更大的市場佔有率，而無線通訊的整合應用也是個具有相當指標考量性的意義。

B. 硬體廠商

在市場不斷擴大後，ODM/OEM 業者掌握獲利的關鍵，重點就在於創新研發、生產、品質與庫存管理能力。本公司不斷的在相關重點上保持產品的競爭優勢，特別在產品的研發創新，掌握市場趨勢及滿足客戶需求上，不僅在現有掌上型設備與無線通訊產品研發上屢屢創新，不斷的投入人力及資源，研發最新相關射頻和通訊技術。

本公司所開發的智慧型手機(Smartphone)及 PDA Phone，除陸續與國內外電信業者如英國 mm02、法國 Orange 及德國 T-Mobile 等建立起合作關係外，更陸續接獲歐洲與東南亞等大型電信業者訂單。未來本公司持續朝無線通訊領域發展，希望藉以帶動無線通訊裝置的消費者需求與提供更多加值服務給企業用戶。

(三) 技術及研發概況：

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	92 年度	93 年 4 月 30 日(註)
研發費用	1,048,189	503,485

註：係依據本公司自結數填列，未經會計師核閱

2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

86 年：公司設立。

87 年：全世界第一個通過 NSTL 認證之 Win CE 掌上型電腦—Kangaroo。

88 年：全世界第一台 Win CE 彩色掌上型電腦—Parrot，全世界最薄掌上型電腦—Wombat。

89 年：列入金氏世界記錄功能最強的掌上型電腦—iPAQ。

90 年：推出二款具通訊功能之 Win CE 掌上型電腦—Skylark, Cardinal。

91 年：推出全球第一台搭載微軟 Pocket PC Phone Edition 軟體平台的 Wireless Pocket PC；並推出全球第一台搭載微軟 Smartphone 2002 軟體平台的智慧型手機。

92 年：與 RIM(Research in Motion)結盟，合作開發無線產品技術。

採用易利信無線平台技術研發 3G 智慧型手持裝置。

Windows Mobile 2003 平台之 PDA Phone、Smartphone 開始量產出貨。

(四) 長、短期業務發展計劃

- 短期業務發展計劃：以專業的產品規劃、開發、設計及生產能力，提供客戶高附加價值的服務；加強效率、提昇客戶滿意度，擴大現有客戶的業務基礎，積極開拓不同領域之客戶，以拓展業務。
- 長期業務發展計劃：擴大一線級國際大廠之客戶數基礎，培養多元化之客戶，建立全球運籌式產銷合作和服務網，提供高整合度之產品規劃及提高產品附加價值。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元；%

銷售區域	92 年度(註)		91 年度(註)	
	銷貨收入 淨額	佔銷貨收入 淨額之比率	銷貨收入 淨額	佔銷貨收入淨 額之比率
內 銷	321,920	1.52%	343,245	1.72%
外 銷	亞洲	4,818,805	22.74%	795,966
	美洲	5,707,953	26.94%	14,620,116
	其他	10,342,199	48.80%	4,214,841
	小計	20,868,957	98.48%	19,630,923
合 計	21,190,877	100.00%	19,974,168	100.00%

註 1：主商品資料不含維修收入、產品開發收入。

2. 市場占有率

全球手持式裝置設備產品銷售量持續攀升，根據 IDC 統計顯示，92 年全球手持式裝置設備總產量約 2,034 萬台，而本公司同年總出貨量 249 萬台，約佔全球總產量 12.24%。展望未來，隨著全球手持式裝置設備產品的全球銷售率持續上揚，本公司以不斷創新之研發能力滿足不同客戶的需求，相信對未來本公司的市場佔有率應可繼續提昇。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

(1) 供需狀況

A. 供給面：

影響供給面的因素有：潛在競爭者的加入、現有製造廠的產能與產能、零組件廠商的供應狀況、研發創新的能力、對市場及客戶需求的掌握及替代品能力等。復因系統廠商產能擴充障礙低、速度快，可於短時間內，滿足客戶的需求，供給面困難度低。

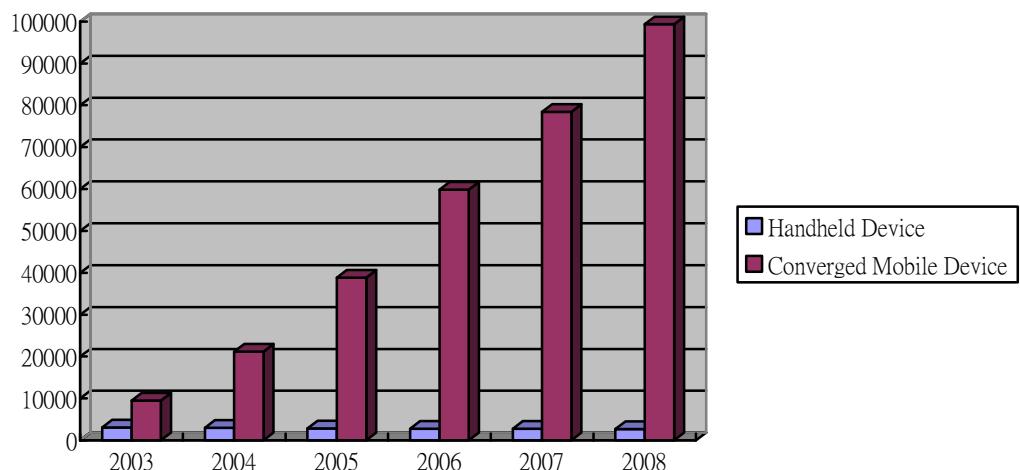
B. 需求面：

水平市場主要是指針對一般大眾，手持式掌上型裝置不僅體積輕巧易於攜帶，而且執行速度快，在功能上也不僅能執行個人資訊處理 (PIM)；在垂直特定市場方面，若以掌上型電腦作為基本的硬體，再加上週邊擴充功能和專用之應用軟體，所擴及的行業可包含銀行、醫療、運輸、保險、軍事、教育、製造及零售等，其應用層面可依不同的行業而產生新的效用，所以其擴張性非常高，加上原來主力的水平市場，以及不斷整合，如無線寬頻通訊等最新科技，未來整體市場的需求成長將可拭目以待。

(2) 成長性

根據 IDC 公司調查顯示，預估未來全球無線個人數位助理器出貨量在 2004 年為 9,474,000 台，而至 2008 年可望攀升至 99,351,000 台(其 2004~2008 年 CAGR 預估值為 47.1%)。目前全球各家大廠紛紛積極強力切入 Smartphone 與 PDA Phone 市場的情況之下，將有助於市場競爭而產生正面的回饋效果。

2003~2008 全球手持式產品與無線手持式產品之預估出貨量



資料來源：IDC 2004/3

4. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 競爭利基

本公司所處產業及產品主要競爭因素，可歸納為業務開發、研發能力、生產成本及迅速量產能力、品質穩定及高良率的製程能力、存貨管理與關鍵性零組件的掌握能力、良好的後勤支援能力及堅強的財務支援等數點。茲說明本公司之競爭利基如下：

- A. 產品研發與創新能力：本公司在多項產品上不斷創造世界第一的記錄，並榮獲多項獎項。
- B. 產能的提昇：本公司年產能正逐步擴充中，以滿足市場需求。
- C. 客戶需求及市場趨勢的掌握：隨著掌上型設備市場的成長，本公司除與原有客戶共同拓展市場外，另尚有多家世界級資訊及通訊大廠亦與本公司洽談合作方案中，不但可充分掌握市場趨勢，依需求開發產品，更可降低經營風險。
- D. 掌握軟硬體供應來源：不僅包括各項硬體關鍵零組件來源的掌握，也包括其他供應商所支援或開發的軟體。
- E. 產品品質的不斷精進：因累積多年微型化製程產品生產經驗，對品質之持續提昇與不斷精進，亦是本公司製造上之競爭優勢之一。

(2) 公司發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A. 有利因素

a. 國內產業基礎設施完整

我國資訊工業近十餘年來在政府與民間共同積極推動及發展下，產業體系漸趨完備，大部份之零組件如印刷電路板、電阻、電容、晶片組、電源供應器及模具等皆可自行供應，加上相關工程技術人力充沛，工資較工業先進國家低廉，使國內個人電腦業者挾其自動化量產的能力，合理的成本結構，快速的應變及經營管理能力且交貨迅速等利基，配合國際分工之趨勢，使我國成為全球資訊工業之重要生產重鎮。

b. 市場規模持續成長，具發展潛力

由於資訊產品求新求變，加以受關鍵性零組件演進快速及新軟體競相推陳出新之影響，其應用範圍將更為廣泛。根據 IDC 的預測，未來數年，本公司計劃投入之生產產品，市場規模均屬於快速成長期。外在環境無疑的提供本公司一展長才的機會，對本公司之未來發展而言，甚為有利。

c. 國際分工產銷模式盛行

台灣適合發展以 ODM/OEM 為主軸的策略，與全球大廠策略聯盟，邁向國際舞台。本公司以往領先同業推出新型產品的實績，與國際大廠良好的合作基礎，是使本公司繼續爭取此類型客戶之一大利基。

d. 研發實力堅強，且成果顯著

本公司所研發之掌上型電腦，具有世界級的實力，其重要的研發實績，如於 87 年 3 月獲世界第一家通過 NSTL 認證合格，並分別於 CeBIT、Comdex Spring 展中，榮獲最佳產品獎，所開發出之各式手持式掌上型產品更獲致所有重要媒體的報導。並陸續推出全球第一台以 Windows Mobile 為基礎平台的 PDA Phone 與 SmartPhone。未來研發方向將以結合各種運用軟體及順應消費者需要為設計重點，充分發揮本公司創新能力上的競爭優勢，以持續維持本公司的競爭力。

B. 不利因素與因應對策

由於桌上型與筆記型電腦紛紛成為標準化產品，各電腦廠商一致看好掌上型設備市場之未來。而後資訊時代的興起，各大廠爭相投入掌上型設備產品之開發、生產後，預期產品將更走向廣泛應用用途、功能多樣化發展及產品生命週期縮短的情況下，將會出現幾項結果，而本公司因應對策如下：

a. 產業之競爭態勢將更為明顯。本公司因應對策

- 提升工作效率，務使每一環節之生產力達到最高，強化時間管理，標準化工作流程，並以 ISO 認證，落實全面品質管理政策，以使公司降低作業及溝通之成本，做到全面品質管理，以有效增進本公司之競爭力。
- 注重研發創新，持續強化研究開發成果，縮短產品開發週期，以保持領先新機型的能力，經由產品差異化，以享有較佳的價格及避開成熟型機種的價格競爭。
- 持續對現有客戶擴大從產品設計、量產、後勤支援、配銷及售後之整體性服務，以爭取與世界大廠的策略聯盟關係，俾早一步掌握世界局勢，以擴展更建設性的舞台。
- 在全球運籌模式之產銷模式下，規劃建立全球物料供應鏈與後勤支援能力。藉由大量採購，降低進貨成本；建立 MRP 系統，掌握材料庫存量及未來需求量，以降低庫存管理成本，減少呆滯存貨跌價損失。

b. 關鍵性零組件多數仍仰賴國外，本公司的因應對策：

- 以量取勝

由於本公司在產業屬於領導廠商之一，技術能力備受肯定，關

鍵性零組件供應商均樂於和本公司合作，以推廣其產品之應用市場；加以本公司與合作對象均保持緊密的策略聯盟夥伴關係，因此可獲致國外之供應廠商的支持，亦可藉此有效縮減產品之原物料採購成本。

➤ 分散供應管道

主要零件供應上，本公司皆致力於積極尋求更多供應商來源，務期零件供應無虞且價格具競爭力。在國內已有廠商擬加入關鍵型零組件的生產後，對本公司採購的選擇上而言，更是一大助益，除可縮短採購所需的前置期間，更可增加採購的彈性。

c. 基礎勞工短缺，工資成本日漸提高，本公司因應對策：

➤ 引進外籍勞工

電子業已成為國內成長最為迅速的產業，高成長下需要大量人力投入，近年來由於製造業從業人員減少，致使基礎勞工不易募集，本公司持續規劃引進適當的外勞人力，並與學校等單位建立建教關係以為因應。

➤ 朝節省人力之經濟性設計與生產技術努力

今日的設計，決定明日之成本，因此擬從產品之設計出發，改良設計與生產技術，開發易於生產之產品，使用高效率之生產流程，以期望能減少對人工的需求，並提高效率及品質。

➤ 規劃資訊系統以有效率整合資源，並提升生產力

本公司已導入整體資源管理系統，可改善整體作業流程，提供攸關性的資訊，以有效地節省人力，並提升決策之資訊品質，可增進整體之效能。

➤ 規劃員工訓練課程，促進組織學習

員工是公司最大之資產，本公司秉持及以人為本的管理理念，創新開放、學習性的文化，以增進部門間合作的機制，並創造有學習能力之組織，以藉由組織記憶的保留與傳承，節省學習成本，提升公司整體之績效。

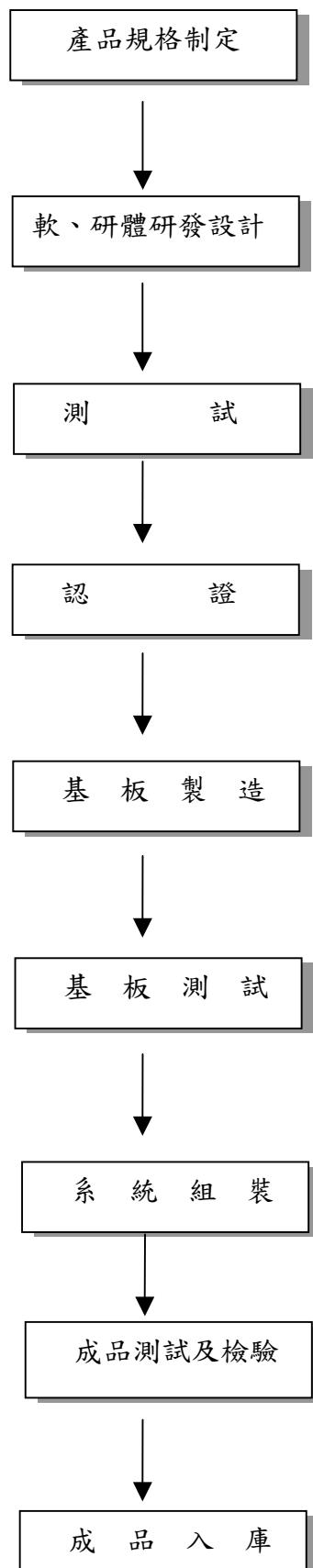
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

本公司主要產品為掌上型設備及以 Windows CE 作業系統為主的無線通訊裝置的設計、生產與製造。主要應用於個人行事曆安排、名片之管理、多媒體娛樂、開會記錄、重要待辦事項之提示、收發電子郵件、即時資訊查詢、金融交易、庫存管理、病歷資料及流程控管等。

2. 主要產品之產製過程

掌上型設備從研發至生產製造之流程如下：



(三) 主要原料之供應狀況

主要原物料為液晶顯示器(LCD)、中央處理器(CPU)、特殊應用積體電路(ASIC)、快閃記憶體、電池(Battery)及隨機存取記憶體(SDRAM)等，主要供應商包括台灣新力、美商英特爾、台灣日立、台灣東芝(日本東芝之台灣總代理)、三星電子等國內外知名廠商。

由於掌上型電腦產業，關鍵性零組件掌握在國外少數供應商，因而易受景氣波動之影響，使關鍵性零組件供給之價格波動較大，且產品技術規格更新快速，公司在與主要原材料供應商往來係本著共生共榮的經營理念，彼此合作模式在產業分工體系下則已締造出市場上極佳之優勢，而對於市場景氣波動導致關鍵性零組件供貨不足所產生之影響，公司擬妥下列具體因應措施，確保產品原物料供應之穩定性。

1. 於產品設計階段，儘可能取得所使用關鍵性零組件供應商，一定的原材料保證供應量；或積極尋找其他替代零組件及其他供貨來源。
2. 公司係採取與國際大廠合作之經營策略，除可獲得國際大廠之助，增加其關鍵零組件之採購優勢及議價能力，同時為保障其關鍵性零組件之不虞匱乏，公司亦積極探尋合適廠商的合作意願，研擬策略聯盟的可行性，藉由策略性合作夥伴的加入，共同爭取訂單，營造雙贏局面。

(四) 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因。

1. 進貨總額百分之十以上之客戶

單位：新台幣仟元

項目	92 年度			91 年度		
	名稱	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	台灣新力國際股份有限公司	16.36	無	美商英特爾亞太科技有限公司	23.20	無
2	美商英特爾亞太科技有限公司	11.03	無	台灣三井物產股份有限公司	17.23	無
3	—	—	—	台灣新力國際股份有限公司	14.16	無
其他		72.61	—	其他	45.40	—
進貨淨額		100.00	—	進貨淨額	100.00	—

增減變動原因：

A. 92 年度係因本公司考量供貨品質與價格因素，致供應商稍有調整。

2. 銷貨總額百分之十以上之客戶

單位：新台幣仟元

項目	92 年度			91 年度		
	名稱	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	HP	57.00	無	COMPAQ	64.64	無
其他		43.00	—	其他	35.36	—
銷貨淨額		100.00	—	銷貨淨額	100.00	—

增減變動原因：

A. 91 及 92 年度之主要銷貨對象係因 HP 與 COMPAQ 合併，故由 COMPAQ 改為 HP。

(五)最近二年度生產量值

單位：台／新台幣仟元

年度 生產量值 主要商品	92 年度			91 年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
掌上型電腦及智慧型手機	3,500,000	2,504,635	17,532,022	3,000,000	1,844,300	17,228,148
合計	3,500,000	2,504,635	17,532,022	3,000,000	1,844,300	17,228,148

註：產能係指公司經衡量必要停工、假日等因素後，在正常運作下所能生產之數量。

(六)最近二年度銷售量值

單位：台／新台幣仟元

年度 銷售量值 主要商品	92 年度(註)				91 年度(註)			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
掌上型電腦及智慧型手機	32,428	245,014	2,457,135	20,270,977	24,876	251,165	1,809,556	19,049,877
其他(option)	817,371	76,907	1,866,712	597,980	4,812,337	92,080	2,525,577	581,046
合計	849,799	321,921	4,323,847	20,868,957	4,837,213	343,245	4,335,133	19,630,923

註：主要商品資料不含維修收入、產品開發收入。

三、從業員工

年 度		91 年度	92 年度	93 年度截至 4 月 30 日
員工人數	間接人工	528	549	567
	研發技術人工	424	597	729
	作業員	1,215	1,220	1195
	合計	2,167	2,366	2491
平均年齡		29.15	29.15	29.53
平均服務年資		1.56	1.56	1.88
學歷 分布 比率	博士	0.13	0.34	0.28
	碩士	9.5	12.43	13
	大(學)專	45.3	45.05	46.42
	高中	37.6	36.18	33
	高中以下	7.3	5.96	5.77

四、環保支出資訊

本公司主要產品是掌上型電腦及智慧型手機，其製造過程中，僅有焊錫作業的存在會產生廢氣以及廢棄物等，但其製程並不會有廢水的產生。本公司重視各項污染防治工作，為減少環境衝擊，投入大量經費於污染防治設施及設置專責人員並給予外部訓練取得相關之證照，使其專職負責各項防治污染設施，同時藉著訓練、稽核，使廢污染之影響能日益減少，所以各項污染防治皆在妥善管理下正常運作。同時並定期委請合格檢驗廠商到廠進行作業環境測定。開工迄今，各項排放均能符合政府要求。目前已通過 ISO-14001 之環境管理系統認證工作，期使廢污染問題能更

有效的管理，以達到「清潔生產」之環保目的。

1. 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償)及處分之總額：

本公司自成立以來並無因環境污染而遭主管機關罰鍰之情事。

2. 未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出：

(1)持續加強操作管理，使能符合法規要求並減少異常事件之發生。

(2)加強廢棄物回收，將有用資源回收，以達到垃圾減量的目的。

(3)推動 ISO-14000 之全面管理從技術面、管理面達成綠色環保之目標。

(4)未來二年之重大環保資本支出：

單位：新台幣仟元

年度 項目	92 年度	93 年度	94 年度
擬購置之防治 污染設備或支 出內容	1. 5F 增設製程焊錫廢氣收集 過濾系統 2. 廚房排煙過濾除油改善 3. 03 除臭機購置 4. 1 F 加建垃圾集中處理場 5. 廢燈管、電池、廢桶清運	1. 化學品庫房空氣 品質改善 2. 節電、水、能工程 3. 助焊劑散失防止	1. 冰水機效能提 昇工程 2. 液態氮節約改 善
預計改善情形	1. 符合環保法規流放標準減 少環境衝擊 2. 符合環保法規排氣標準 3. 空氣清淨 4. 加強廢棄物暫存區設施改 善 5. 避免二次公害	1. 改善庫房及鋼板 清洗室空氣品質 2. 降低用電、水量並 節省電費、水費及 能源 3. 改善作業環境及 減少助焊劑費用	1. 降低耗電效能 並節省電費 2. 減少天然資源 無謂浪費並減 少液態氮採購 成本
金額	2,800	3,500	4,200

五、勞資關係

(一)公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

1. 員工福利措施、進修、訓練

本公司一向秉持積極創新、誠信互重、互惠雙贏及永續經營之管理哲學，實施人性化管理，除了提供整潔優美的工作環境外，並由員工組成獨立運作之福委會，並組織社團與舉辦各類活動，使員工在工作之餘，得以舒展身心，一解工作忙碌與緊張，使生活更充實與恬適等，對於健康及保險服務，更不遺餘力以強化並提升，以確實做到「人才是本公司最大之資產」。現行福利措施如下：

- A. 勞、健保及員工團保
- B. 員工旅遊及社團活動
- C. 年節獎金、年終聚餐及摸彩
- D. 停車費補助
- E. 英文訓練班
- F. 員工生育傷病救助、死亡撫恤
- G. 定期健康檢查
- H. 員工入股辦法及盈餘分紅

2. 退休制度與其實施情形

本公司自成立開始，即依法制定退休金辦法，並自 88 年 11 月起，每年按支付薪資總額 2% 提撥退休準備金撥交勞工退休準備金監督委員會專戶儲存及支用。

3. 勞資間之協議情形

本公司致力於營造勞資間互信的氣氛，同時注重內部溝通，提供多種意見反應管道，如員工意見箱之設置、提案制度、勞資會議及定期溝通協調會議的召開、公司內部網路之各項公告與溝通及年度員工意見調查等，勞資關係十分和諧，未曾因勞資糾紛遭受任何損失，預計未來亦無此類之損失。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無發生任何勞資糾紛之情事。

六、重要契約

最近年度及截至年報刊印日止仍有效存續及最近年度到期之重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
專利授權	Microsoft	89.12.01~93.10.31	(1) 嵌入式作業系統軟體之專利授權。 (2) 權利金支付方式係每三個月依約定金額預先支付。	無
技術授權	Texas Instruments France	89.01.14~99.01.13	(1) GSM 泛歐式行動電話技術移轉之授權。 (2) 權利金支付方式為依時程表進度付款。	無
專利授權	Qualcomm Incorporated.	89.12.20 起至下列終止契約日止： (1) 一方若重大違反契約條款，於收到他方書面通知三十日後，未予改正者，得終止契約。 (2) 本公司不再使用任何 QUALCOMM 智慧財產權時，得終止本契約，惟應於終止日前六十日以書面通知 QUALCOMM。	(1) CDMA 之研發、製造及銷售之專利授權。 (2) 權利金支付方式為取得該專利授權支付遞延授權費，帳列未攤銷費用-遞延授權費項下，分年攤提，另生產、銷售之階段則依雙方確認銷貨數量按季支付專利權使用費。	無
技術授權	Ericsson Mobile Platform AB	92.04~100.03	(1) 授權包括 EDGE 等無線通訊技術，自 92 年 7 月 24 日起按合約規定支付。 (2) 量產後依不同技術之累積生產量支付不等之權利金，其金額依合約規定支付。	無
專利授權	Telefonaktiebolaget LM Ericsson	92.04~100.03	提供「平台專利」專門技術之 Platform Patent License agreement 依生產之數量支付權利金，其金額依合約規定支付。	無

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
	Telefonaktiebolaget LM Ericsson	2003/12/15 至本契約最後一個專利權到期為止，但最長不可超過 2008/12/14	(1) 製造、使用或銷售符合 GSM, GPRS 及 EDGE 標準之必要專利授權。 (2) 依合約規定支付權利金	無
專利授權	Nokia Corporation	92.1.1 起至本契約所有專利權到期為止。	授權包括 GSM 等無線通訊技術，依生產之數量支付權利金，其金額依合約規定支付。	無
專利授權	InterDigital Technology Corporation.	92.12.31 起至本契約最後一個專利權到期為止。	(1) TDMA、CDMA 為基礎之數位通訊相關專利授權。 (2) 權利金支付之方式依生產之單位數依合約規定支付。	無
專利授權	KONINKLIJKE PHILIPS ELECTRONICS N. V.	93.01.05~最後一個專利權到期日止	(1) 製造符合 GSM, 或 DCS 1800/1900 標準通訊裝置所必須之專利 (2) 權利金支付方式依合約支付。	無
專利授權	MOTOROLA, Inc	92.12.23 至本公司停止使用 MOTOROLA 智慧財產權或本契約最後一個專利權到期為止。	(1) 符合 TDMA, NARROWBAND CDMA, WIDEBAND CDMA, 或 TD/CDMA 標準之專有技術或專利。 (2) 權利金支付之方式為依生產之單位數依合約規定支付。	無

七、訴訟或非訟事件

公司及公司董事、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年報刊印日止已判決確定或截至年報刊印日止尚在繫屬中之重大訴訟、非訟訴或行政訟訴事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：

本公司王雪紅董事長及陳文琦董事（分任威盛電子股份有限公司董事長及總經理），因威盛電子與友訊科技股份有限公司間之著作權紛爭，而於九十二年十二月被台北地方法院檢察署以涉嫌違反著作權法等起訴，該刑事案件於九十三年一月起由台北地方法院審理中；友訊科技並於刑事案件系屬於台北地方法院後，併同對王雪紅董事長及陳文琦董事提起附帶民事，請求連帶賠償新台幣一億元整。然王雪紅董事長及陳文琦董事認為該案件實存有重大誤會，而因已進入司法程序，將主動配合相關調查，澄清事實真相，同時並重申尊重智慧財產權之立場，渠等絕無侵害友訊科技著作權或竊取商業機密之情事。目前刑事及民事附帶賠償均由台北地方法院審理中，經評估該案件對本公司業務及財務並無重大而立即之影響。

八、取得或處分資產

公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止重大資產買賣情形

1. 本公司取得重大資產資料：

93年4月30日 單位：新台幣仟元

資產名稱	取得年月	購 價	賣 方	與公司 之關係	使用情形
倍利貨幣市場基金	92.03~93.04	578,959	倍利國際資產 管理公司	無	短期投資

註：係填列取得價額達實收資本額百分之二十或三億元以上之資產，如取得基金者，得彙總揭露。

2. 本公司處分重大資產資料：

93年4月30日 單位：新台幣仟元

資產名稱	取得 年月	處分 年月	未折減 餘額	處分價格	處分損益	買 方	與公司 之關係
倍利貨幣市場基金	92.03~ 93.04	92.03~ 93.04	不適用	480,179	277	倍利國際資產 管理公司	無

註：係填列取得價額達實收資本額百分之二十或三億元以上之資產，如取得基金者，得彙總揭露。

3. 子公司取得與處分重大資產資料：無

肆、資金運用計劃執行情形

本公司截至年報刊印日止並無資金運用計畫尚未完成或計劃已完成但效益尚未顯現之情形。

伍、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表

(一) 簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項目	最近五年度財務資料(註1)					93 年度截至 3 月 31 日財務資 料(註3)
	92 年度	91 年度	90 年度	89 年度	88 年度	
流動資產	13,118,636	6,787,550	4,402,907	3,369,442	910,021	12,960,066
長期投資	111,187	88,169	9,007	11,126	-	156,463
固定資產	2,234,005	2,288,487	2,220,442	1,005,116	431,258	2,138,527
無形資產	-	-	-	-	-	-
其他資產	398,343	376,172	419,127	92,444	73,700	356,866
流動分配前 負債	8,184,249	5,097,949	3,877,586	2,660,285	820,052	4,997,929
分配後(註2)	-	5,507,566	4,047,819	2,660,285	820,052	-
長期借款	-	57,164	85,407	120,859	34,124	-
長期應付票據	-	-	2,231	-	-	-
其他負債	32,174	19,835	12,675	13,294	8,668	87,744
股本	2,171,640	1,627,200	1,276,000	1,250,000	1,000,000	2,187,313
資本公積	2,529,667	832,812	832,812	750,000	-	2,555,639
保留分配前 盈餘	2,946,424	1,905,749	962,728	(316,288)	(447,865)	3,657,791
分配後(註2)	-	1,095,692	792,495	(316,288)	(447,865)	-
未實現長期投 資跌價損失	(277)	(410)	-	-	-	(322)
累積換算調整數	(1,706)	79	2,044	(22)	-	(3,192)
資產總額	15,862,171	9,540,378	7,051,483	4,478,128	1,414,979	15,611,922
負債總額	8,216,423	5,174,948	3,977,899	2,794,438	862,844	7,214,693
股東權益總額	7,645,748	4,365,430	3,073,584	1,683,690	552,135	8,397,229
分配後	-	3,955,813	2,903,351	-	552,135	-

註1：最近五年度財務資料皆經會計師查核簽證

註2：係依據次年度股東會決議之情形填列，93 年度股東會尚未召開。

註3：當年度 93 年截至 3 月 31 日財務資料經會計師核閱

(二)簡明損益表

單位：新台幣千元
(除每股純益(損)以元表示外)

年 度 項 目	最近五年度財務資料(註 1)					93 年度截至 3 月 31 日財務 資料(註 2)
	92 年度	91 年度	90 年度	89 年度	88 年度	
營業收入	21,821,605	20,644,316	15,550,363	4,564,408	1,488,924	6,886,103
營業毛利	3,882,961	3,602,578	2,120,445	602,389	101,560	1,523,123
營業淨利(損)	1,819,460	2,118,519	1,184,940	84,807	(287,433)	921,277
利息收入	45,473	801	3,084	19,234	1,772	14,637
利息費用(註 4)	27,404	38,524	76,241	30,785	10,356	5,488
稅前淨利(損)	1,959,845	1,508,029	990,251	109,549	(280,229)	749,641
稅後淨利(損)	1,850,732	1,464,454	962,728	131,577	(280,229)	711,367
每股純益(損)(元)	9.05	9.00	7.62	1.21	(2.8)	3.27
稀釋每股純益 (損)(元)	8.52	9.00	4.79	0.76	(1.77)	3.10
追溯調整後每股純 益(損)(元)(註 3)	-	7.22	4.79	0.76	(1.77)	-

註 1：表列財務資料業經會計師查核簽證。

註 2：經會計師核閱

註 3：以當年度加權平均流通在外股數為基礎，若有盈餘或資本公積轉增資則追溯調整。

註 4：九十一年度至八十九年度利息資本化之金額分別為 1,945 千元、17,717 千元 11,350 千元，其餘年度未有利息資本化之情形。

(三)最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年 度	事 務 所 名 稱	會 計 師 名 稱	查 核 意 見
八十八年	眾信聯合會計師事務所	楊民賢、王自軍	無保留意見
八十九年	眾信聯合會計師事務所	楊民賢、王自軍	無保留意見
九十年	眾信聯合會計師事務所	王自軍、徐文亞	無保留意見
九十一年	眾信聯合會計師事務所	王自軍、徐文亞	無保留意見
九十二年	勤業眾信會計師事務所	王自軍、徐文亞	無保留意見

二、最近五年度財務分析

單位：新台幣仟元

分析項目		最近五年度財務分析(註1)				
		92 年度	91 年度	90 年度	89 年度	88 年度
財務 結構 (%)	負債占資產比率	51.80	54.24	56.41	62.40	60.98
	長期資金占固定資產比率	342.24	193.25	142.37	179.54	135.94
償債 能力 (%)	流動比率	160.29	133.14	113.55	126.65	110.97
	速動比率	127.46	95.08	67.57	66.12	54.33
經營 能力	利息保障倍數	72.52	40.15	13.99	4.56	(26.06)
	應收款項週轉率(次)	4.32	5.68	7.57	4.74	4.78
	應收款項現收日數(天)	84	65	48	77	76
	存貨週轉率(次)	8.57	9.44	8.40	4.31	8.01
	平均售貨日數	43	39	43	85	46
	固定資產週轉率(次)	9.77	9.02	7.00	4.54	3.45
獲利 能力	總資產週轉率(次)	1.38	2.16	2.21	1.02	1.05
	資產報酬率(%)	15	18.00	17.69	5.25	(22.61)
	股東權益報酬率(%)	31	39.37	40.47	11.77	(40.48)
	占實收資本 %比率	營業利益	84	130.19	92.86	6.78
	稅前純益	90	92.68	77.61	8.76	(28.02)
	純益率(%)	8	7.09	6.19	2.88	(18.82)
現金 流量	每股盈餘(元)	8.52	7.22	5.98	0.95	(2.20)
	現金流量比率(%)	25	40.02	11.88	-	-
	現金流量允當比率(%)	58	22.66	-	-	-
槓桿 度	現金再投資比率(%)	19	36.82	12.91	-	-
	營運槓桿度	2.10	1.72	1.92	7.39	0.11
	財務槓桿度	1.02	1.02	1.07	1.57	0.96

註1：最近五年度財務資料皆經會計師查核簽證

註2：上稱分配後數字依據次年度股東會決議之情形填列。

註3：前表之計算公式如下：

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. 債債能力

- (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。(註3)

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)。(註4)

6. 構桿度：

(1)營運構桿度=(營業收入淨額-變動營業成本及費用)／營業利益(註5)。

(2)財務構桿度=營業利益／(營業利益-利息費用)。

註4：前項每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1. 以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。

2. 凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。

3. 凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。

4. 若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利(不論是否發放)應自稅後淨利減除或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註5：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1. 營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。

2. 資本支出係指每年資本投資之現金流出數。

3. 存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。

4. 現金股利包括普通股及特別股之現金股利。

5. 固定資產毛額係指扣除累計折舊前的固定資產總額。

註6：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

三、最近年度財務報告之監察人審查報告

監察人審查報告書

董事會造送本公司民國九十二年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等表冊，經本監察人等審查完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定繕具報告，敬請鑑核。

此致

本公司民國九十三年股東常會

宏達國際電子股份有限公司

監 察 人：威智投資(股)公司

法人代表：陳 徽

中 華 民 國 九 十 三 年 四 月 二 十 九 日

監察人審查報告書

董事會造送本公司民國九十二年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等表冊，經本監察人等審查完竣，認為尚無不合，爰依公司法第二百一十九條之規定繕具報告，敬請鑑核。

此致

本公司民國九十三年股東常會

宏達國際電子股份有限公司

監察人：群元投資(股)公司

法人代表：黃文成

中華民國九十三年四月二十九日

四、最近年度財務報表

宏達國際電子股份有限公司 會計師查核報告

宏達國際電子股份有限公司 公鑒：

宏達國際電子股份有限公司民國九十二年及九十一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十二年及九十一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「會計師查核簽證財務報表規則」暨一般公認審計準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一般公認會計原則編製，足以允當表達宏達國際電子股份有限公司民國九十二年及九十一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十二年及九十一年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

宏達國際電子股份有限公司民國九十二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。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

勤業眾信會計師事務所

會計師 王自軍

會計師 徐文亞

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中華民國九十三年二月十六日

宏達國際電子股份有限公司
資產負債表
民國九十二年及九十年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資產	九十二年十二月三十一日			九十年十二月三十一日			代碼	負債及股東權益	九十二年十二月三十一日			九十年十二月三十一日		
		金	額	%	金	額	%			金	額	%	金	額	%
流動資產															
1100	現金及約當現金(附註二及三)	\$ 4,773,077	30		\$ 139,240	1		2100	短期借款(附註十二)	\$ -	-		\$ 381,185	4	
1110	短期投資淨額(附註二及四)	30,573	-		-	-		2110	應付短期票券(附註十三)	-	-		99,694	1	
1120	應收票據淨額(附註二及五)	35,736	-		48,266	-		2140	應付票據及帳款(附註二十四)	4,947,233	31		3,803,461	40	
1140	應收帳款淨額(附註二及五)	5,286,193	33		4,543,805	48		2160	應付所得稅(附註二及二十一)	146,325	1		94,904	1	
1150	應收關係企業款淨額(附註二及二十 四)	114,848	1		72,828	1		2170	應付費用(附註十四及二十四)	485,265	3		329,979	3	
1160	其他應收款(附註六)	174,473	1		29,684	-		2224	應付工程設備款	36,215	1		59,153	1	
1190	其他金融資產—流動(附註七)	16,706	-		13,142	-		2271	應付公司債(附註二及十六)	2,255,066	14		-	-	
120X	存貨(附註二及八)	2,157,796	14		1,770,401	19		2272	一年內到期長期借款(附註十七及二 十五)	-	-		57,749	-	
1260	預付款項(附註九、二十四及二十 八)	410,844	3		91,797	1		2298	其他流動負債(附註十五)	314,145	2		271,824	3	
1286	遞延所得稅資產—流動(附註二及二 十一)	118,390	1		78,387	1		21XX	流動負債合計	8,184,249	52		5,097,949	53	
11XX	流動資產合計	<u>13,118,636</u>	<u>83</u>		<u>6,787,550</u>	<u>71</u>		2420	長期負債						
	長期投資(附註二及十)							2810	長期借款(附註十七及二十五)	-	-		57,164	1	
142101	採權益法之長期投資	109,493	1		86,608	1		2820	其他負債						
142102	採成本與市價孰低法之長期投資	<u>1,694</u>	<u>-</u>		<u>1,561</u>	<u>-</u>		28XX	應計退休金負債(附註二及十八)	32,144	-		19,835	-	
14XX	長期投資合計	<u>111,187</u>	<u>1</u>		<u>88,169</u>	<u>1</u>		2XXX	存入保證金	30	-		-	-	
固定資產(附註二、十一、二十四及二十 五)															
成 本															
1501	土 地	300,982	2		224,244	2		3110	股 权						
1521	房屋及建築	836,452	5		807,336	9		32XX	普通股(附註十九)	2,171,640	14		1,627,200	17	
1531	機器設備	1,771,743	11		1,322,588	14			資本公積—普通股溢價(附註十九)	2,529,667	16		832,812	9	
1537	模具設備	201,567	1		283,738	3			保留盈餘(附註十九)						
1544	電腦設備	132,141	1		118,138	1		3310	法定盈餘公積	242,718	1		96,273	1	
1551	運輸設備	1,315	-		1,315	-		3320	特別盈餘公積	331	-		-	-	
1561	生財設備	97,283	1		87,102	1		3350	未分配盈餘	2,703,375	17		1,809,476	19	
1631	租賃改良	<u>28,080</u>	<u>-</u>		<u>19,040</u>	<u>-</u>		3410	長期投資未實現跌價損失	(277)	-		(410)	-	
15X1	成本合計	<u>3,369,563</u>	<u>21</u>		<u>2,863,501</u>	<u>30</u>		3420	累積換算調整數(附註二)	(1,706)	-		79	-	
15X9	減：累計折舊	(1,203,346)	(7)		(753,179)	(8)		3XXX	股東權益合計	<u>7,645,748</u>	<u>48</u>		<u>4,365,430</u>	<u>46</u>	
1670	預付工程設備款	<u>67,788</u>	<u>-</u>		<u>178,165</u>	<u>2</u>									
15XX	固定資產淨額	<u>2,234,005</u>	<u>14</u>		<u>2,288,487</u>	<u>24</u>									
其他資產															
1820	存出保證金	687	-		836	-			負債及股東權益總計	<u>\$15,862,171</u>	<u>100</u>		<u>\$ 9,540,378</u>	<u>100</u>	
1831	未攤銷費用(附註二)	233,612	1		267,954	3									
1832	債券發行成本(附註二及十六)	33,630	-		-	-									
1860	遞延所得稅資產—非流動(附註二及 二十一)	130,414	1		107,382	1									
18XX	其他資產合計	<u>398,343</u>	<u>2</u>		<u>376,172</u>	<u>4</u>									
1XXX	資 產 總 計	<u>\$15,862,171</u>	<u>100</u>		<u>\$ 9,540,378</u>	<u>100</u>									

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：

經理人：

主辦會計：

宏達國際電子股份有限公司
損 益 表
民國九十二年及九十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼	項 目	九 十 二 年 度		九 十 一 年 度	
		金 額	%	金 額	%
營業收入 (附註二及二十四)					
4110	銷貨收入	\$ 21,432,410	98	\$ 20,124,468	97
4170	銷貨退回	(178,039)	(1)	(103,801)	-
4190	銷貨折讓	(63,494)	-	(46,499)	-
4100	銷貨收入淨額	21,190,877	97	19,974,168	97
4800	其他營業收入	630,728	3	670,148	3
4000	營業收入合計	21,821,605	100	20,644,316	100
5000	營業成本 (附註二十四)	<u>17,938,644</u>	<u>82</u>	<u>17,041,738</u>	<u>83</u>
5910	營業毛利	3,882,961	18	3,602,578	17
5920	聯屬公司間未實現利益	(7,241)	-	-	-
	已實現營業毛利	<u>3,875,720</u>	<u>18</u>	<u>3,602,578</u>	<u>17</u>
營業費用					
6200	管理及總務費用 (附註二十四)	1,008,071	5	784,573	4
6300	研究發展費用	1,048,189	5	699,486	3
6000	營業費用合計	<u>2,056,260</u>	<u>10</u>	<u>1,484,059</u>	<u>7</u>
6900	營業淨利	<u>1,819,460</u>	<u>8</u>	<u>2,118,519</u>	<u>10</u>
營業外收入及利益					
7110	利息收入	45,473	-	801	-
7120	權益法認列之投資利益 (附註十)	-	-	6,020	-
7130	處分固定資產利益	380	-	-	-
7140	處分投資利益	874	-	642	-
7150	存貨盤盈	-	-	1,993	-
7160	兌換利益	92,465	-	-	-
7480	其他收入	<u>343,486</u>	<u>2</u>	<u>412,524</u>	<u>2</u>
7100	營業外收入及利益合計	<u>482,678</u>	<u>2</u>	<u>421,980</u>	<u>2</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼	九十二年		九一年度	
	金額	%	金額	%
營業外費用及損失				
7510 利息費用	\$ 27,404	-	\$ 38,524	-
7522 權益法認列之投資損失 (附註十)	16,202	-	-	-
7530 處分固定資產損失	-	-	8,287	-
7550 存貨盤損	13,216	-	-	-
7560 兌換損失	-	-	314,655	2
7570 存貨跌價及報廢損失	255,134	1	655,724	3
7880 其他損失	<u>30,337</u>	<u>-</u>	<u>15,280</u>	<u>-</u>
7500 营業外費用及損失合計	<u>342,293</u>	<u>1</u>	<u>1,032,470</u>	<u>5</u>
7900 稅前淨利	1,959,845	9	1,508,029	7
8110 所得稅費用(附註二及二十一)	(<u>109,113</u>)	(<u>1</u>)	(<u>43,575</u>)	<u>-</u>
9600 本期純益	<u>\$1,850,732</u>	<u>8</u>	<u>\$1,464,454</u>	<u>7</u>
代碼				
9750 簡單每股盈餘(附註二十二)	稅前 \$ 9.59	稅後 \$ 9.05	稅前 \$ 7.44	稅後 \$ 7.22
9850 稀釋每股盈餘(附註二十二)	<u>\$ 9.04</u>	<u>\$ 8.52</u>	<u>\$ 7.44</u>	<u>\$ 7.22</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：

經理人：

主辦會計：

宏達國際電子股份有限公司
股東權益變動表
民國九十二年及九十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

項 目	股 本	資 本 公 積 — 普 通 股 溢 價	保 留 盈 餘				股 東 權 益 其 他 調 整 項 目	
			法 定 盈 餘	公 積	特 別 盈 餘	公 積		
九十三年一月一日餘額	\$ 1,276,000	\$ 832,812	\$ —	\$ —	\$ 962,728	\$ —	\$ 2,044	\$ 3,073,584
九十年度盈餘分配								
法定盈餘公積	—	—	96,273	—	(96,273)	—	—	—
盈餘轉增資	255,200	—	—	—	(255,200)	—	—	—
員工紅利轉增資	96,000	—	—	—	(96,000)	—	—	—
員工紅利	—	—	—	—	(33,968)	—	—	(33,968)
現金股利	—	—	—	—	(127,600)	—	—	(127,600)
董監酬勞	—	—	—	—	(8,665)	—	—	(8,665)
分配後餘額	1,627,200	832,812	96,273	—	345,022	—	2,044	2,903,351
九十年度純益	—	—	—	—	1,464,454	—	—	1,464,454
累積換算調整數	—	—	—	—	—	—	(1,965)	(1,965)
長期投資未實現跌價損失	—	—	—	—	(410)	—	—	(410)
九十三年十二月三十一日餘額	1,627,200	832,812	96,273	—	1,809,476	(410)	79	4,365,430
九十年度盈餘分配								
法定盈餘公積	—	—	146,445	—	(146,445)	—	—	—
特別盈餘公積提列數	—	—	—	331	(331)	—	—	—
盈餘轉增資	325,440	—	—	—	(325,440)	—	—	—
員工紅利轉增資	75,000	—	—	—	(75,000)	—	—	—
員工紅利	—	—	—	—	(71,000)	—	—	(71,000)
現金股利	—	—	—	—	(325,440)	—	—	(325,440)
董監酬勞	—	—	—	—	(13,177)	—	—	(13,177)
分配後盈餘	2,027,640	832,812	242,718	331	852,643	(410)	79	3,955,813
九十二年度純益	—	—	—	—	1,850,732	—	—	1,850,732
累積換算調整數	—	—	—	—	—	—	(1,785)	(1,785)
長期投資未實現跌價損失	—	—	—	—	—	133	—	133
發行海外存託憑證	144,000	1,696,855	—	—	—	—	—	1,840,855
九十二年十二月三十一日餘額	<u>\$ 2,171,640</u>	<u>\$ 2,529,667</u>	<u>\$ 242,718</u>	<u>\$ 331</u>	<u>\$ 2,703,375</u>	<u>(\$ 277)</u>	<u>(\$ 1,706)</u>	<u>\$ 7,645,748</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：

經理人：

主辦會計：

宏達國際電子股份有限公司
現金流量表
民國九十二年及九十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

九十二年度 九十一年度

營業活動之現金流量

	九十二年度	九十一年度
本期純益	\$1,850,732	\$1,464,454
折舊費用	465,281	378,795
各項攤提	61,335	68,095
處分固定資產（利益）損失	(380)	8,287
按權益法認列之投資損失（利益）	16,202	(6,020)
海外公司債兌換損益認列	(46,530)	-
海外公司債發行成本攤提	7,633	-
遞延所得稅	(63,035)	(48,332)
本期淨退休金成本未提撥數	12,309	7,160
營業資產及負債之淨變動		
因交易目的而持有之短期投資	(30,573)	-
應收票據	12,530	(47,451)
應收帳款	(742,388)	(1,984,317)
應收關係企業款	(42,020)	(69,443)
其他應收款	(144,789)	4,221
其他金融資產—流動	(3,564)	(6,961)
存 貨	(387,395)	(165,886)
預付款項	(319,047)	52,641
應付票據及帳款	1,143,772	2,085,908
應付所得稅	51,421	4,133
應付費用	155,286	72,021
其他流動負債	22,701	225,303
長期應付票據	-	(2,231)
應付利息補償金	13,046	-
營業活動之淨現金流入	<u>2,032,527</u>	<u>2,040,377</u>

投資活動之現金流量

購置固定資產	(445,308)	(467,671)
出售固定資產價款	9,494	1,213
長期股權投資增加	(40,872)	(75,517)
存出保證金減少（增加）	149	(72)
海外公司債發行成本增加	(41,263)	-
未攤銷費用增加	(24,536)	(15,178)
應付買賣選擇權款增加（減少）	788	(39,048)
投資活動之淨現金流出	<u>(541,548)</u>	<u>(596,273)</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>九十二年度</u>	<u>九十一年度</u>
融資活動之現金流量		
短期借款減少	(381, 185)	(798, 163)
應付短期票券減少	(99, 694)	(348, 855)
長期借款減少	(114, 913)	(12, 556)
存入保證金增加	30	-
發行公司債	2, 288, 550	-
發行海外存託憑證	1, 840, 855	-
支付現金股利	(325, 440)	(127, 600)
支付員工紅利	(<u>65, 345</u>)	(<u>33, 968</u>)
融資活動之淨現金流入（出）	<u>3, 142, 858</u>	<u>(1, 321, 142)</u>
本期現金及約當現金增加數	4, 633, 837	122, 962
期初現金及約當現金餘額	<u>139, 240</u>	<u>16, 278</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$4, 773, 077</u>	<u>\$ 139, 240</u>
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息（不含資本化利息）	<u>\$ 14, 956</u>	<u>\$ 37, 729</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 120, 728</u>	<u>\$ 87, 743</u>
不影響現金流量之融資活動		
一年內到期之長期負債	<u>\$ -</u>	<u>\$ 57, 749</u>
固定資產轉列未攤銷費用	<u>\$ 2, 457</u>	<u>\$ 6, 043</u>
支付部分現金購置固定資產		
固定資產增加數	<u>\$ 422, 370</u>	<u>\$ 462, 383</u>
加：應付工程設備款減少	<u>22, 938</u>	<u>5, 288</u>
支付現金	<u>\$ 445, 308</u>	<u>\$ 467, 671</u>
支付員工紅利及董監事酬勞		
本期分配員工紅利及董監酬勞	\$ 84, 177	\$ 42, 633
加：期初應付現金股利、員工紅利		
及董監酬勞	8, 665	-
減：期末應付現金股利、員工紅利		
及董監酬勞	(<u>27, 497</u>)	(<u>8, 665</u>)
支付現金	<u>\$ 65, 345</u>	<u>\$ 33, 968</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

負責人：

經理人：

主辦會計：

宏達國際電子股份有限公司

財務報表附註

民國九十二及九十一年度

(除另予註明者外，金額均以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革及業務範圍說明

本公司於八十六年五月十五日奉經濟部核准設立，至八十七年四月三十日止，相關產品尚屬研發階段，屬創業期間，而於八十七年五月一日，開始主要營業活動，並產生重要收入。其經營之主要業務係製造、組裝、加工及經銷代理電腦設備與各種電子零組件；九十年十月經財政部證券暨期貨管理委員會核准本公司股票上市，並於九十一年三月股票正式上市掛牌買賣。九十二年十一月十九日起，本公司部分已發行之股票以海外存託憑證 (GDR) 方式於盧森堡證券交易所上市。本公司九十二年及九十一年十二月三十一日員工人數分別為 2,365 人及 2,220 人。

本公司為增加產業間之合作以降低營運成本，進而提升競爭力及強化研發能力，於九十二年十月三十一日經董事會通過，合併友笙資訊股份有限公司，該合併案已於九十三年一月十六日，經證券暨期貨管理委員會核准，以九十三年三月一日為合併基準日。

二、重要會計政策之彙總說明及衡量基礎

本財務報表係依照「證券發行人財務報告編製準則」及一般公認會計原則編製。重要會計政策之彙總說明及衡量基礎如下：

流動與非流動之區分

屬正常營業週期構成之一部份者、預期於資產負債表日後十二個月內將變現、或正常營業過程中將變現即備供出售或消耗者列為流動資產；須於資產負債表日後十二個月內清償、或因營業而發生之債務、預期將於企業營業週期之正常營業過程中清償者列為流動負債。不屬於流動資產（負債）者為非流動資產（負債）。

約當現金

約當現金係指自投資日起三個月內到期之附賣回債券。

短期投資

短期投資係以取得成本為列帳基礎，出售時按加權平均法計算，期末按成本與市價孰低法評價。

備抵呆帳

備抵呆帳係依以往收款經驗並衡量目前應收票據及帳款、應收關係企業款、其他應收款及催收款收回之可能情形，估計可能發生之損失。

存 貨

存貨之計價係採加權平均法計算，期末並以成本與市價孰低法評價，比較成本與市價孰低時，係採分類比較法，除製成品係以淨變現價值為市價，餘以重置成本為市價。

固定資產

固定資產以取得或建造成本為列帳基礎，資本支出及收益支出之

劃分，以其能否增加固定資產價值或延長耐用年數為準。購置或建造固定資產達到可使用狀態前所負擔之利息予以資本化，計入固定資產取得成本。折舊採平均法，依行政院訂頒之「固定資產耐用年數表」規定之耐用年數計提。

長期股權投資

本公司對持股比例未達被投資公司已發行普通股股數百分之二十之長期股權投資，採成本法評價；惟若具有重大影響力者，仍採權益法處理。至於持股比例佔被投資公司已發行普通股股數百分之二十以上者，則採權益法評價；其投資成本與被投資公司股權淨值之差額，按五年平均攤銷。採成本法評價之長期股權投資，成本以加權平均法計算，收到股票股利僅列股數增加，不列投資收益，現金股利除投資年度列為投資成本之收回外，係列為投資收益，若被投資公司為公開發行上市公司，期末並以成本與市價孰低法評價，其未實現跌價損失列為股東權益之減項；被投資公司為非上市公司，如有證據顯示投資之價值確已減損，則提列之跌價損失，列為當期損益。出售長期投資成本以加權平均法計算。

未攤銷費用

係購置電腦軟體、線路工程及遞延授權費等支出，按三年及十年平均攤銷。

應付公司債

本公司應付公司債按債券面額發行，按月依債券面額及票載利率列計利息支出；公司債附有贖回條款者，則依贖回價格推算實質利率，逐期認列利息補償金。發行轉換公司債之直接且必要成本，列為「遞延公司債發行成本」，並按發行日至賣回權屆滿日之期間內攤銷之。具轉換權之公司債應債券持有人要求轉換時，將未攤銷發行成本、應付利息及已認列之利息補償金與轉換公司債一併轉銷，並將該轉銷淨額超過債券換股權利證書面額部分，列為資本公積。

職工退休金

本公司訂有員工退休辦法，依「勞動基準法」之規定，每年按已付薪資總額百分之二提撥退休準備金撥交由勞工退休準備金監督委員會專戶儲存及支用，九十二年及九十一年十二月三十一日退休準備金餘額分別為 65,119 仟元及 41,062 仟元。

本公司員工退休金之認列及會計處理，係依財務會計準則公報第十八號「退休金之會計處理準則」規定處理，亦即採精算法認列退休金費用。

營利事業所得稅

本公司之營利事業所得稅費用，係依財務會計準則公報第二十二號「所得稅之會計處理準則」之規定，作跨期間分攤，將暫時性差異、投資抵減及前五年虧損扣抵所產生之所得稅影響數，列為遞延所得稅資產或負債，再評估其遞延所得稅資產之可實現性，認列其備抵評價金額。所得稅抵減採用當期認列法。

以前年度高估或低估之所得稅列為申報或核定年度所得稅費用調整項目。

本公司當年度依稅法規定調整之稅後盈餘於次年度股東會未作分配者，該未分配盈餘應加徵百分之十營利事業所得稅，列為股東會決議年度之所得稅費用。

收入認列

本公司係於貨物之所有權及顯著風險移轉予客戶時認列銷貨收入或於提供勞務之交易結果能合理估計時認列勞務收入，獲利過程大部分已完成，且已實現或可實現。

會計估計的使用

本公司為編製符合一般公認會計原則之財務報表，於財務報表日估計並評估資產負債之金額以及或有資產與或有負債之揭露；另於財務報表期間估計收入及費用之金額。因此，實際的結果可能與上述的估計數不一致。

外幣交易事項

係以外幣為準之交易事項，依交易時之匯率入帳，其於兌換收取或償還時因匯率不同所產生之差異，列為兌換收取或償還時之損益。期末外幣資產及負債依資產負債表日匯率調整，所產生之兌換損益列為當期損益。

如屬對國外營運機構之長期股權投資，因依資產負債表日匯率調整所產生之換算差額列入換算調整科目，作為股東權益之調整項目。

衍生性金融商品

為規避已持有外幣資產或負債之匯率風險所承作之避險性遠期外匯買賣合約，係以訂約日之即期匯率衡量入帳。訂約日即期匯率與約定遠期匯率間之差額於合約期間攤銷。期末則以資產負債表日之匯率調整，所產生之兌換差額，列為當期損益。合約結清日，結清匯率與到期匯率（或最近衡量日之即期匯率）間之差額，列為當期損益。遠期外匯合約所產生之應收及應付款項於期末時互為沖減，其差額列為資產或負債。

非以交易及交易為目的所承作之遠期外匯買賣選擇權合約，買入選擇權所付出之權利金及賣出選擇權所收取之權利金及履約而產生之損失或利益，列為當期損失或利益。資產負債表日尚未沖銷之買賣選擇權合約，則以當日選擇權合約之市價予以評估，並認列損失或利益。

非衍生性金融商品

非衍生性金融資產及負債其認列及續後評價與其所產生之收益及費用之認列與衡量基礎，係依本公司前述之會計政策及一般公認會計原則處理。

三、現金及約當現金

	九 十 二 月 三 十 一 日	年	九 十 二 月 三 十 一 日	年
現 金	\$ 542		\$ 492	
支 票 存 款	29		44	
活 期 存 款	2,484,573		138,704	
定 期 存 款	728,909		-	
約 當 現 金				
附賣回債券	1,559,024		-	
	\$ 4,773,077		\$ 139,240	

九十二年十二月三十一日定期存款利率及約當現金一附賣回債券利率分別為 1.98%~3.55% 及 1.80%~2.30%。

四、短期投資淨額

	九十二年 十二月三十一日	九一年 十二月三十一日
附賣回海外公司債	\$ 30,573	\$ -

九十二年十二月三十一日附賣回海外公司債之利率為 2.70%。

五、應收票據及帳款淨額

	九十二年 十二月三十一日	九一年 十二月三十一日
應收票據—營業	\$ 35,736	\$ 48,266
應收帳款	5,291,026	4,547,804
	5,326,762	4,596,070
減：備抵呆帳	(4,833)	(3,999)
	\$5,321,929	\$4,592,071

六、其他應收款

	九十二年 十二月三十一日	九一年 十二月三十一日
應收理賠款	\$ 121,436	\$ 13,422
應收技術支援款	22,673	2,180
應收海外銷售稅款	8,826	9,080
其 他	21,538	5,002
	\$ 174,473	\$ 29,684

九十二年十二月三十一日之其他應收款主要係取消訂單之理賠收入、提供技術服務收入及應收海外銷售稅款之應收款項等。

七、其他金融資產—流動

	九十二年 十二月三十一日	九一年 十二月三十一日
應收營業稅退稅款	\$ 9,473	\$ 10,581
應收利息	2,085	-
其 他	5,148	2,561
	\$ 16,706	\$ 13,142

八、存 貨

	九十二年 十二月三十一日	九一年 十二月三十一日
製 成 品	\$ 189,863	\$ 148,375
在 製 品	444,856	116,994
半 成 品	373,602	566,116
原 料	1,271,980	1,074,933
	2,280,301	1,906,418
減：備抵跌價損失	(122,505)	(136,017)
	\$2,157,796	\$1,770,401

九十二年及九十一年十二月三十一日存貨投保金額分別為2,305,000仟元及2,150,000仟元。

九、預付款項

	九十二年 十二月三十一日	九一年 十二月三十一日
預付權利金	\$ 305,113	\$ 69,668
預付貨款	3,435	1,484
預付其他	102,296	20,645
	<u>\$ 410,844</u>	<u>\$ 91,797</u>

預付權利金之合約內容，請參閱附註二十八專利授權契約。

九十二年十二月三十一日預付其他主要係預付模具、預付技術服務費及預付保費等費用。

十、長期股權投資

	九十二年十二月三十一日			九一年十二月三十一日	
	原始成本	帳面價值	股權%	帳面價值	股權%
權益法評價：					
H. T. C. (B. V. I.)					
Corp.	\$ 94,889	\$ 64,568	100	\$ 12,908	100
惟宏科技	4,000	4,053	20	4,070	20
預付投資款—					
H. T. C. (B. V. I.)					
Corp.	40,872	40,872		69,630	
成本與市價孰低法評價：					
威盛電子	1,971	1,694	-	1,561	
	<u>\$141,732</u>	<u>\$111,187</u>		<u>\$ 88,169</u>	

(一)本公司八十九年九月轉投資成立英屬維京群島子公司H. T. C. (B. V. I.) Corp.。截止九十二年十二月三十一日共計投資135,761仟元(美金3,970仟元)，持股比例百分之百，採權益法評價，因40,872仟元尚未增資登記完成，帳列預付投資款項下。

(二)本公司八十九年十二月間投資惟宏科技股份有限公司，原始投資金額為4,000仟元，持股比例百分之二十，採權益法評價。

(三)本公司依權益法認列之投資(損)益明細如下：

	九十二年度	九一年度
H. T. C. (B. V. I.) Corp.	(\$16,185)	\$ 6,023
惟宏科技	(17)	(3)
	<u>(\$16,202)</u>	<u>\$ 6,020</u>

(四)本公司持股100%之被投資公司—H. T. C. (B. V. I.) Corp.，因其總資產及營業收入未達本公司各該項金額10%，故未列為母子公司合併財務報表之編製個體。

(五)九十二年對H. T. C. (B. V. I.) Corp.採權益法認列之長期股權投資係以經會計師查核之財務報表為依據。

十一、固定資產

	九十二年十二月三十一日	九十年十二月三十一日		
	成本	累計折舊	未折減餘額	未折減餘額
土地	\$ 300,982	\$ -	\$ 300,982	\$ 224,244
房屋及建築	836,452	147,970	688,482	718,163
機器設備	1,771,743	730,179	1,041,564	895,185
模具設備	201,567	179,981	21,586	141,145
電腦設備	132,141	80,790	51,351	63,043
運輸設備	1,315	555	760	979
生財設備	97,283	51,215	46,068	53,466
租賃改良	28,080	12,656	15,424	14,097
預付工程設備款	67,788	-	67,788	178,165
	<u>\$ 3,437,351</u>	<u>\$ 1,203,346</u>	<u>\$ 2,234,005</u>	<u>\$ 2,288,487</u>

- (一)本公司九十二年四月向台灣固特異股份有限公司承購位於桃園龜山工業區內土地，總價款 75,000 仟元及代書費等相關支出 1,738 仟元，計 76,738 仟元作為未來新建廠房之用。
- (二)九十二年及九十年十二月三十一日固定資產（土地除外）投保金額分別為 1,904,180 仟元及 1,761,300 仟元。
- (三)九十年度利息資本化金額為 1,945 仟元，利率區間為 2.15%~2.92%。
- (四)固定資產提供借款擔保之明細，請參閱附註二十五。

十二、短期借款

	九十二年十二月三十一日	九十年十二月三十一日
	利 率 金額	利 率 金額
信用借款	- \$ -	0.90%-1.85% \$ 381,185

十三、應付短期票券

	九十二年十二月三十一日	九十年十二月三十一日
	利 率 金額	利 率 金額
應付商業本票	- \$ -	1.80% \$ 100,000
減：應付短期票券折價	(-) \$ -	(306) \$ 99,694

十四、應付費用

	九十二年十二月三十一日	九十年十二月三十一日
	\$ 222,408	\$ 191,326
應付薪資及獎金	17,782	17,402
應付保險費	-	904
應付利息	97,369	6,573
應付勞務費	13,874	8,336
應付權利金	6,857	11,892
應付出口費用	8,889	4,172
應付旅費	118,086	89,374
其他	<u>\$ 485,265</u>	<u>\$ 329,979</u>

十五、其他流動負債

	九十二年 十二月三十一日	九一年 十二月三十一日
預收款	\$ 37,854	\$ 20,907
遞延借項—聯屬公司間利益	7,241	-
應計產品保證負債	189,211	149,767
代收款	16,300	67,827
應付買賣選擇權款	23,581	22,793
應付員工紅利	5,655	-
應付董監酬勞	21,842	8,665
其他	12,461	1,865
	<u>\$ 314,145</u>	<u>\$ 271,824</u>

- (一)遞延借項—聯屬公司間利益係與被投資公司順流交易產生之未實現銷貨毛利。
- (二)本公司對產品提供一年以上免費保固之售後服務，並提列產品保證負債。
- (三)應付買賣選擇權款，請參閱附註二十三。
- (四)代收款主要係代收歐洲貨物加值稅等之款項。

十六、應付公司債

	九十二年 十二月三十一日	九一年 十二月三十一日
發行第一次海外可轉換公司債		
92年1月29日發行海外可轉換		
公司債美金66,000仟元，發行		
期間五年，票面利率0%，轉換		
辦法如下說明：	\$ 2,288,550	\$ -
加：應付公司債利息補償金	13,046	-
減：備抵兌換利益	(46,530)	-
一年內到期公司債	(2,255,066)	-
	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

發行第一次海外可轉債要點：

本公司於九十二年一月二十九日，發行海外無擔保可轉換公司債美金66,000仟元，單位面額USD1,000，發行價格100.00%，發行期間五年，截至九十七年一月二十九日到期，票面利率0%，除於到期日前債權人要求買回、轉換及本公司請求贖回、註銷者外，本公司將於到期日依面額加計年複利0.5%贖回本轉換公司債；由於本公司發行之海外無擔保可轉換公司債於九十三年四月二十九日債權人得請求買回，故將其全數列為流動負債，並非表示於未來一年內必須全數償還本轉換公司債。

- (一)本公司發行第一次國外無擔保轉換公司債用途係用於購買營運所需之原物料以生產智慧型手機及掌上型電腦等。
- (二)發行條件如下：

1. 債權人得自九十二年二月二十八日起至九十七年一月九日止，可轉換為本公司普通股。

2. 債權人得於民國九十三年四月二十九日當天要求本公司按面額加計年複利 0.5%債券贖回收益率買回本轉換公司債。
3. 發行滿三年後，亦即自民國九十五年一月二十九日起至九十七年一月二十九日止，如果本公司股票 30 個連續交易日收盤價之平均數大於等於轉換價格 130% 時，本公司得於 30 天至 60 天前通知債權人，依當時之面額加計年複利 0.5% 債券贖回收益率，贖回本轉換公司債；上述之通知，需於 30 個連續交易日之最近交易日 5 天內為之。
4. 本轉換公司債經債權人請求轉換、買回或本公司請求贖回後，其尚未轉換之債券金額低於美金 3,300 仟元（發行總額之 5%）時，本公司得依債權人持有期間，按 0.5% 債券贖回收益率，贖回本轉換公司債。
5. 轉換價格之匯率固定為 $NT\$34.658 = US\1.00

(三) 發行地區：歐洲盧森堡。

(四) 上市地點：本公司普通股上市地點為台灣證券交易所；公司債為盧森堡交易所。

(五) 適用法律：美國紐約州法律。

(六) 受託機構：紐約銀行。

(七) 發行時轉換價格為新台幣 205.32 元，嗣後本公司進行與股本相關之融資活動，需依規定計算公式調整轉換價格。截至九十二年十二月三十一日轉換價格為新台幣 162.06 元。

十七、長期借款

九十二年	九一年
十二月三十一日	十二月三十一日

第一商業銀行：

借款總額度為三億元

係為購置自動化機器設備之借款，借款金額為一億三仟零九十萬元，借款期間自 90 年 11 月 5 日至 93 年 11 月 5 日，自 90 年 12 月 5 日起，依年金法按月平均攤還本息。此借款業於 92 年 2 月提前清償完畢。

\$ - \$ 85,132

係為購置自動化機器設備之借款，借款金額為日幣一億八百九十萬元。借款期間自 91 年 4 月 15 日至 94 年 4 月 15 日，自 91 年 10 月 15 日起，每一個月一期，共分三十期平均償還本金。此借款業於 92 年 6 月提前清償完畢。

\$ - \$ 29,781
\$ - 114,913
(57,749)
\$ - \$ 57,164

減：一年內到期部份

上述抵押借款係為購置機器設備之專案貸款，擔保品明細請參閱附註二十五。

十八、應計退休金負債

本公司訂有員工退休辦法，員工按其服務年資，十五年以內者（含），每服務滿一年給兩個基數，超過十五年者每增加一年給一個基數，總計最高以四十五個基數為限。員工退休金之支付，係根據服務年資及其核准退休時一個月平均工資（基數）計算。

依財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」規定，員工退休金費用應依精算法認列，茲依該公報規定，揭露相關資訊如下：

(一)淨退休金成本組成項目如下：

	九十二年度	九十一年度
服務成本	\$32,743	\$22,654
利息成本	3,571	2,422
退休基金資產預期報酬	(1,900)	(1,468)
過渡性淨給付義務攤銷數	77	77
退休金損失攤銷數	1,134	372
淨退休金成本	<u>\$35,625</u>	<u>\$24,057</u>

(二)退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債之調節如下：

	九十二年 十二月三十一日	九一年 十二月三十一日
給付義務		
既得給付義務	\$ 564	\$ 167
非既得給付義務	<u>60,218</u>	<u>39,988</u>
累積給付義務	60,782	40,155
未來薪資增加之影響數	72,949	55,080
預計給付義務	<u>133,731</u>	<u>95,235</u>
退休基金資產公平價值	(65,873)	(41,803)
提撥狀況	67,858	53,432
未認列過渡性淨給付義務	(1,311)	(1,388)
未認列退休金損失	(34,403)	(32,209)
應計退休金負債	<u>\$ 32,144</u>	<u>\$ 19,835</u>

(三)退休金給付義務之假設為：

	九十二年度	九一年度
折現率	3.25%	3.75%
未來薪資水準平均增加率	4.75%	5.00%
退休基金資產之預期投資報酬率	3.25%	3.75%

	九十二年 十二月三十一日	九一年 十二月三十一日
截至九十二年及九一年十二月三十一日止，本公司職工退休辦法之既得給付	\$ <u>—</u>	\$ <u>—</u>

十九、股東權益

(一) 股本

- 本公司九十一年一月一日實收資本額為 1,276,000 仟元，分為 127,600 仟股，每股面額 10 元，均為普通股。九十一年六月以未分配盈餘 255,200 仟元及員工紅利 96,000 仟元辦理轉增資，故本公司九十一年十二月三十一日實收資本額增加為 1,627,200 仟元，分為 162,720 仟股，每股面額 10 元，均為普通股。
- 本公司九十二年一月一日實收資本總額為 1,627,200 仟元，分為 162,720 仟股，每股面額 10 元，均為普通股，同年六月以未分配盈餘 325,440 仟元及員工紅利 75,000 仟元辦理轉增資，並於九十二年十一月辦理現金增資發行 14,400 仟股之普通股參與發行海外存託憑證，每股面額 10 元，總計 144,000 仟元，故本公司九十二年十二月三十一日實收資本額增加為 2,171,640 仟元，分為 217,164 仟股，每股面額 10 元，均為普通股。
- 本公司為提升員工士氣及招納優秀人才，於民國九十一年十二月二十五日經財政部證券暨期貨管理委員會核准發行 7,000 仟單位之員工認股權證，每一單位認股權證得認購普通股 1 股，本公司將以發行新股方式交付，因是項認股權證所需發行之普通股新股總數為 7,000 仟股，此認股權證之存續期間為五年，認股價格以發行當日本公司普通股收盤價為認股價格。截至九十二年十二月三十一日止，本公司已發行 3,000 仟單位，因同年七月辦理未分配盈餘及員工紅利轉增資，依發行及認股辦法調整認股單位及價格，故調整後發行 3,738 仟單位之員工認股權證。權利期間說明如下：

認股權證授予期間	累積最高可行使認股比例
屆滿二年	35%
屆滿三年	70%
屆滿四年	100%

(二) 發行海外存託憑證

於九十二年十一月以現金增資發行普通股 14,400 仟股及以現有股東威盛電子股份有限公司等所持有之已發行股份 12,878.4 仟股，合計以 27,278.4 仟股之普通股參與發行海外存託憑證 6,819.6 仟單位，每單位存託憑證表達本公司普通股 4 股，每股以 131.1 元折價發行，經扣除相關費用後，計產生資本公積 1,696,855 仟元。本項目現金增資案已於九十二年十一月十九日完成募集，並以九十二年十一月十九日為現金增資基準日完成股本變更登記。

上述海外存託憑證持有人享有與本公司普通股股東相同之權利義務，但其權利義務之行使，應依本國相關法令及存託契約約定事項辦理，其主要事項係海外存託憑證持有人應經由存託機構：

1. 行使其股份之表決權。
2. 出售該存託憑證表達之原有價證券。
3. 受配股利及認購新股。

存託憑證持有人得於發行日後要求兌回普通股，其股票即在國內證券交易市場流通。截至九十二年底止，海外存託憑證持有人已兌回 4,002.7 仟單位，計普通股 16,010.8 仟股；流通在外之存託憑證單位數折合普通股 11,267.6 仟股，佔本公司發行股數 5.19%。

(三)資本公積

九十二年一月一日資本公積—普通股溢價為 832,812 仟元，同年十一月現金增資發行普通股參與海外存託憑證產生之資本公積為 1,696,855 仟元，故九十二年十二月三十一日資本公積—普通股溢價增加為 2,529,667 仟元，依公司法第二四一條規定，公司無虧損時得依股東決議方式將普通股溢價撥充資本。

(四)盈餘分配及股利政策

- 本公司章程規定，年度決算盈餘之分配，除依法繳納一切稅捐及彌補歷年累積虧損外，應先提 10%為法定盈餘公積，次提所餘盈餘不高於 1%為董監事酬勞及得加計以前年度之未分派盈餘不低於 5%作員工紅利，餘嗣股東會決議分配股東紅利。
- 本公司係屬技術及資本密集之科技事業，正值產業成長期，分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，盈餘之分派得以現金股利或股票股利之方式為之，惟現金股利分派比例不高於股利總額之 95%。
- 本公司九十一年度盈餘分配議案，業經股東常會通過，配發員工股票紅利 7,500 仟股（占九十一年底流通在外股數之比例 4.61%）暨員工現金紅利 71,000 仟元及董監事酬勞 13,177 仟元，該年度原稅後基本每股盈餘 9.00 元，如將員工紅利與董監事酬勞視為該年度費用之擬制性稅後基本每股盈餘 8.02 元。本公司九十二年度盈餘分配議案，截至會計師查核報告書出具日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過分配案及股東會決議盈餘分派情形，請至臺灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

二十、本期發生之用人、折舊及攤銷費用

本期發生之用人、折舊及攤銷費用依其功能別彙總如下：

功能別 性質別	九十二年度			九十一年度		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合計
用人費用	678,189	703,901	1,382,090	659,955	516,813	1,176,768
薪資費用	584,061	607,481	1,191,542	573,454	450,192	1,023,646
勞健保費用	38,963	39,457	78,420	35,925	29,366	65,291
退休金費用	17,977	17,648	35,625	13,945	10,112	24,057
其他用人費用	37,188	39,315	76,503	36,631	27,143	63,774
折舊費用	342,591	122,690	465,281	310,919	67,876	378,795
攤銷費用	5,537	55,798	61,335	5,590	62,505	68,095

二十一、營利事業所得稅

(一)本公司九十二年及九十一年十二月三十一日應付所得稅估計如下：

	九十二年 十二月三十一日	九十一年 十二月三十一日
稅前利益	\$ 1,959,845	\$ 1,508,029
加：未實現退休金費用	12,309	9,392
未實現存貨跌價損失	-	35,527
未實現權利金費用	211,330	-
未實現產品售後服務費	39,444	139,274
折舊費用財稅簽之差異	6,434	-
權益法認列投資損失	16,202	-
費用資本化	6,177	-
未實現銷貨毛利	7,241	-
其 他	26,060	858
減：權益法認列投資收益	-	(6,020)
已實現存貨報廢損失	(13,512)	-
處分投資利益	(518)	(642)
未實現兌換利益	(56,921)	(33,914)
折舊費用財稅簽之差異	-	(6,968)
全年所得額	<u>2,214,091</u>	<u>1,645,536</u>
減：免稅所得額	(1,046,375)	(782,694)
課稅所得額	<u>1,167,716</u>	<u>862,842</u>
×稅率-10	<u>×25%-10</u>	<u>×25%-10</u>
估計稅額	291,919	215,700
加：未分配盈餘加徵 10%	102,807	34,234
減：投資抵減稅額	(246,455)	(154,948)
估計所得稅費用	<u>148,271</u>	<u>94,986</u>
減：扣繳稅款	(1,946)	(82)
應付所得稅	<u>\$ 146,325</u>	<u>\$ 94,904</u>

(二)九十二年及九十一年十二月三十一日遞延所得稅資產之構成項目
如下：

	九十二年 十二月三十一日	九十一年 十二月三十一日
暫時性差異：		
未實現退休金費用	\$ 8,594	\$ 5,517
未實現存貨跌價損失	30,626	34,004
未實現權利金費用	164,577	-
未實現折舊費用	7,599	5,990
未實現產品售後服務費用	47,303	34,818
其 他	26,137	15,843
投資抵減	287,362	337,355
遞延所得稅資產合計	<u>572,198</u>	<u>433,527</u>
減：備抵評價—遞延所得稅資產	(304,300)	(242,895)

遞延所得稅資產淨額	267,898	190,632
遞延所得稅負債—未實現兌換利得	(19,094)	(4,863)
遞延所得稅資產與負債抵銷之淨額	248,804	185,769
遞延所得稅資產淨額—流動	(118,390)	(78,387)
遞延所得稅資產淨額—非流動	\$ 130,414	\$ 107,382

(三)本公司九十二及九十一年度所得稅費用說明如下：

	九十二年 十二月三十一日	九十一年 十二月三十一日
依課稅所得計算本期應負擔之所得稅	\$148,271	\$94,986
減：遞延所得稅資產增加	(63,035)	(48,332)
前期所得稅費用低估（高估）數	23,877	(3,079)
所得稅費用	\$109,113	\$43,575

(四)本公司八十七年度增資擴展生產掌上型電腦 132 位元筆記型電腦之投資計劃，業經財政部核准，自九十二年一月一日起連續五年就其新增所得免徵營利事業所得稅。本公司八十九年度增資擴展生產掌上型電腦、智慧型手機之投資計劃，業經財政部核准，自九十年四月二十六日起連續五年就其新增所得免徵營利事業所得稅，另本公司九十年度增資擴展生產掌上型電腦（以具有無線通訊功能者為限）、智慧型手機之投資計劃業經財政部核准，自九十一年一月一日起連續五年就其新增所得免徵營利事業所得稅。

(五)截至九十二年度止，本公司得用以扣抵以後年度所得稅額之投資抵減如下：

到 期 年 度	投 資 抵 減
九十三年	\$ 77,615
九十四年	155,230
九十五年	54,517
	\$ 287,362

所得稅之投資抵減明細如下：

最 後 抵 減 年 度	抵 減 項 目	尚 未 抵 減 餘 額	可 抵 減 總 額	法 令 依 據
九十三年	機器設備	\$ 9,994	\$ 9,994	促進產業 升級條例
九十四年	研究發展	66,805	68,859	
	人才培訓	816	816	
九十五年	機器設備	108,610	108,610	
	研究發展	45,227	139,916	
九十六年	人才培訓	1,393	1,393	
	機器設備	20,150	20,150	
	研究發展	33,511	182,354	
	人才培訓	856	856	
	研究發展	—	195,309	
		\$ 287,362		

(六)截至九十二年及九十一年十二月三十一日有關股東可扣抵稅額帳戶之資訊內容如下：

	九十二年 十二月三十一日	九十一年 十二月三十一日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 72,855	\$ 88,093
八十七年度以後未分配盈餘	2,703,375	1,809,476
預計當年度盈餘分配之稅額扣抵比率	8.11%	10.11%

本公司預計九十二及九十一年度盈餘分配之稅額扣抵比率係含應計九十二及九十一年度估計之應付所得稅。

依所得稅法規定，非中華民國境內居住的個人及在中華民國境內無固定營業場所的營利事業，在中華民國境內取得公司、合作社分配的股利或盈餘總額所含被投資公司或合作社已繳納的營利事業所得稅額，不得抵繳該股利淨額或盈餘淨額的應扣繳稅額。但因被投資公司或合作社的盈餘未分配，依規定應加徵百分之十營利事業所得稅的部分，則不在此限。

本公司截至八十九年度之營利事業所得稅業經稽徵機關核定。

二十二、每股盈餘

(一)本公司損益表所列示之稅前基本每股盈餘及稅後基本每股盈餘，係分別以九十二年度稅前純益 1,959,845 仟元及九十一年度稅前純益 1,508,029 仟元暨九十二年度稅後純益 1,850,732 仟元及九十一年度稅後純益 1,464,454 仟元，除以各該期間流通在外加權平均股數計算而得。九十二年度以未分配盈餘及員工紅利轉增資，九十一年度每股盈餘業加以追溯調整。

(二)本公司九十二年一月二十九日所發行海外可轉換公司債係約當普通股，具稀釋作用；另九十二年四月起陸續發行員工認股權證係屬潛在普通股之轉換證券，亦具有稀釋效果，九十二年度之稀釋每股盈餘揭露如下：

	分子(金額)		分母		每股盈餘(元)	
	稅前	稅後	(仟股)	稅前	稅後	
稀釋前餘額	\$1,959,845	\$1,850,732	204,460	\$ 9.59	\$ 9.05	
0%轉換公司債	13,046	9,785	12,945			
員工認股權憑證	-	-	876			
稀釋後餘額	<u>\$1,972,891</u>	<u>\$1,860,517</u>	<u>218,281</u>	<u>\$ 9.04</u>	<u>\$ 8.52</u>	

二十三、金融商品之揭露

截至九十二年及九十一年十二月三十一日止，本公司持有或發行非以交易為目的之衍生性金融商品，依財政部證券暨期貨管理委員會(85)台財證(六)第 00263 號函有關「公開發行公司從事衍生性商品交易財務報告應行揭露事項注意要點」及財務會計準則公報第二十七號「金融商品之揭露」規定，揭露如下：

(一)合約金額及信用風險

1. 買賣外匯選擇權合約

九十二年	十	二	月	三	十	一	日
買/賣	合約交易日	合約到期日	買/賣權幣別	合約金額	履約匯率		
	92.05.02	93.01.02~93.05.04	歐元／美元	USD 7,762.5 仟元	1.15		

九 十 一 年 十 二 月		三 十 一 日		
買/賣	合約交易日	合約到期日	買/賣權幣別	合約金額
買	91.05.31	92.01.31~92.06.02	日幣／美元	USD 25,000 仟元 131
賣	91.05.21~91.12.04	92.01.31~92.06.04	日幣／美元	USD 24,800 仟元 126.00~134.50
賣	91.05.30~91.06.01	92.05.30~92.06.03	美元／台幣	USD 60,000 仟元 34.5

2. 本公司上述衍生性金融商品之交易對象皆為信用良好之銀行，依過去之交易經驗判斷並擬訂一定之外匯交易額度內承作，預期不致發生信用風險。

(二)市場價格風險

- 本公司從事遠期外匯買賣合約及外匯選擇權合約，均係為避險性質，其因匯率變動產生之損益大致會與被避險項目之損益相抵銷，故市場價格風險並不重大。
- 本公司依交易銀行提供之報價評估遠期外匯買賣合約及外匯選擇權合約之市場價格風險，截至九十二年十二月三十一日選擇權合約持有部位之市價產生未實現兌換損失 23,581 仟元。

(三)流動性風險、現金流量風險及未來現金需求之金額、期間、不確定性

- 本公司從事遠期外匯買賣合約與外匯選擇權合約，皆採差額交割或實質交割，自資產負債表日至九十三年一月十五日止，已到期之選擇權合約名目本金金額為 USD1,552.5 仟元，共計產生相關兌換損失 5,437.8 仟元。
- 預計九十三年第一季，美元兌新台幣及歐元之即期匯率分別在 33.30~34.00 與 1.14~1.35 區間，本公司於資產負債表日存在之衍生性金融商品合約，預期將產生之兌換損失約 2,302 仟元之內，本公司之營運資金足以支應，故無重大籌資風險及現金流量風險。前述兌換損益係屬預測金額，其不確定性受匯率之影響，合約期間愈長者，其不確定性愈高。另本公司將遠期外匯買賣合約與外匯選擇權合約再於市場上出售之可能性極小，故不考慮流動性風險。

(四)持有衍生性金融商品之種類、目的及達成該目的之策略

本公司之衍生性金融商品包括非交易目的而持有之遠期外匯買賣合約及遠期外匯買賣選擇權合約。主要係為規避外幣債權、債務及承諾因匯率變動產生之風險，本公司之避險策略係以達成能夠規避大部份市場價格風險為目的。本公司以與被避險項目公平價值變動呈高度負相關之衍生性金融商品作為避險工具，並作定期評估。

(五)衍生性金融商品於財務報表上之表達方法

九十二年十二月三十一日從事遠期外匯買賣選擇權合約所產生之應付買賣選擇權款 23,581 仟元，帳列其他流動負債。九十二及九十一年度本公司因從事衍生性金融商品所產生之淨損失分別為 89,254 仟元及 354,766 仟元，帳列於損益表中之兌換損益（淨額）項下。

(六) 金融商品之公平價值

非衍生性金融商品	九十二年十二月三十一日		九十一年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
資 產				
現金及約當現金	\$4,773,077	\$4,773,077	\$ 139,240	\$ 139,240
短期投資	30,573	30,573	-	-
應收款項	5,436,777	5,436,777	4,664,899	4,664,899
其他應收款	174,473	174,473	29,684	29,684
其他流動金融資產	16,706	16,706	13,142	13,142
長期投資	111,187	111,187	88,169	88,169
存出保證金	687	674	836	820
負 債				
短期借款及應付短期票券	-	-	480,879	480,879
應付款項	4,947,233	4,947,233	3,803,461	3,803,461
應付所得稅	146,325	146,325	94,904	94,904
應付費用	485,265	485,265	329,979	329,979
應付設備款	36,215	36,215	59,153	59,153
一年內到期長期借款	-	-	57,749	57,749
其他流動金融負債	233,008	233,008	228,124	228,124
應付公司債	2,255,066	2,255,066	-	-
長期借款	-	-	57,164	57,164
存入保證金	30	29	-	-
衍 生 性 金 融 商 品				
負 債				
遠期外匯買賣選擇權合約	23,581	23,581	22,793	22,793

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品以其在資產負債表上帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金及約當現金、應收款項、其他應收款、短期借款、應付短期票券、應付款項、應付所得稅、應付費用、應付工程設備款、其他流動金融資產及負債。
2. 短期投資及長期投資因有市場價格可循，則以市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則依財務或其他資訊估計公平價值。
3. 存出保證金及存入保證金係依預期現金流量之折現值估公平價值，其折現率係以銀行之定期存款利率為準。
4. 應付公司債及長期借款（含一年內到期之部分）以其預期現金流量之折現值估計公平價值。折現率則以本公司所能得類似條件（相近之到期日）之長期借款利率為準。
5. 衍生性金融商品之公平價值，係假設本公司若依約在報表日終止合約，預計所能取得或必需支付之金額。一般均包括當期未結清合約之未實現損益。本公司之衍生性金融商品均有金融機構之報價以供參考。

二十四、關係人交易事項

(一) 關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司之關係
大眾電腦股份有限公司	董事長與本公司董事長係二親等內親屬
威盛電子股份有限公司	該公司董事長與本公司之董事長同一人
惟翔科技股份有限公司	該公司董事長與本公司之董事長同一人
全達國際股份有限公司	該公司董事長與本公司之董事長同一人
惟宏科技股份有限公司	該公司董事長與本公司之董事長同一人採權益法評價之被投資公司
國眾電腦股份有限公司	為關係企業
建達國際香港有限公司	為關係企業
FIC EUROPE B. V.	為關係企業
H. T. C. (B. V. I.) Corp.	為本公司之子公司
HTEK Inc.	為本公司之孫公司
HTC USA Inc.	為本公司之孫公司
HTC EUROPE CO, LTD	為本公司之孫公司
宏達電子（蘇州）有限公司	為本公司之孫公司

(二) 與關係人間之重大交易事項

1. 進貨及勞務收受

	九十二年度		九十一年度	
	佔進貨		佔進貨	
	金額	淨額%	金額	淨額%
全達國際	\$ 124,038	1	\$ 227,836	1

本公司向關係人進貨之交易價格及付款期間與非關係人雷同。

2. 銷貨及勞務提供

	九十二年度		九十一年度	
	佔營業收		佔營業收	
	金額	入淨額%	金額	入淨額%
FIC EUROPE B. V.	\$ 142,396	1	\$ 97,118	1
國眾電腦	1,619	-	10,484	-
H. T. C. (B. V. I.) Corp.	64,206	-	-	-
HTC USA Inc.	39,849	-	-	-
其 他	566	-	498	-
	\$ 248,636	1	\$ 108,100	1

本公司銷售予關係人之商品價格與銷售予非關係人並無重大差異。

3. 應收(付)款項

應收關係企業款：	九十二年十二月三十一日			九十一年十二月三十一日		
	佔應收(付)		金額	佔應收(付)		金額
	金額	款項%		金額	款項%	
FIC EUROPE B. V.	\$ 10,416	-	\$ 72,613	2		
國眾電腦	105	-	86	-		
H. T. C. (B. V. I.) Corp.	64,206	1	-	-		
HTC USA Inc.	39,849	1	-	-		
其 他	272	-	129	-		
	<u>\$114,848</u>	<u>2</u>	<u>\$ 72,828</u>	<u>2</u>		

應付關係企業款：

全達國際	\$ 6,613	-	\$ 18,558	1
------	----------	---	-----------	---

4. 其他應收款

H. T. C. (B. V. I.) Corp.	九十二年十二月三十一日			九十一年十二月三十一日		
	佔其他應收款		金額	佔其他應收款		金額
	金額	款項%		金額	款項%	
	\$ 3,342	2	\$ -	-	-	

係代為採購固定資產之往來款等。

5. 預付費用

HTC USA Inc.	九十二年十二月三十一日			九十一年十二月三十一日		
	佔預付		金額	佔預付		金額
	金額	款項%		金額	款項%	
	\$ 22,180	5	\$ -	-	-	

係預付上述關係人代為處理售後服務之款項。

6. 應付費用

威盛電子 其 他	九十二年十二月三十一日			九十一年十二月三十一日		
	佔應付		金額	佔應付		金額
	金額	費用%		金額	費用%	
	\$ 5,945	1	\$ 2,467	1		
	-	-	146	-		
	<u>\$ 5,945</u>	<u>1</u>	<u>\$ 2,613</u>	<u>1</u>		

7. 產品售後服務費

FIC EUROPE B. V. HTC USA Inc.	九十二年年度			九十一年年度		
	佔實際服		金額	佔實際服		金額
	務費	%		務費	%	
	\$126,029	59	\$31,567	19		
	21,048	10	-	-		
	<u>\$147,077</u>	<u>69</u>	<u>\$31,567</u>	<u>19</u>		

本公司委託上述關係人代為處理售後服務之支出，按保固期間內實際維修數量為計算基礎。

8. 其他營業費用

	九十二年度		九十一年度	
	金額	佔營業費用%	金額	佔營業費用%
HTEK, Inc.	\$ 14,581	-	\$ 5,093	-
其 他	-	-	146	-
	<u>\$ 14,581</u>	<u>-</u>	<u>\$ 5,239</u>	<u>-</u>

上述支出主要係委託 HTEK, Inc. 之人員拓展海外業務活動之費用，按合約期間計算。

9. 租賃事項

	九十二年度			九十一年度		
	關係人	金額	佔租金支出%	關係人	金額	佔租金支出%
租金支出	威盛電子	\$ 15,060	78		\$ 10,951	74

本公司新店辦公室係向威盛電子股份有限公司承租，其租金價格係依鄰近地區租金行情協商議定。

財產交易

本公司九十二年度出售予關係人 H.T.C. (B.V.I) Corp. 及 HTC USA Inc. 什項設備，總價款分別為 3,342 仟元及 109 仟元，九十二年度向關係人建達國際股份有限公司購入電腦設備，總價款 264 仟元。

二十五、抵押之資產

本公司下列資產業已提供予銀行作為借款之擔保品：

	九十二年 十二月三十一日	九一年 十二月三十一日
固定資產—機器與儀器設備	\$ -	\$ 169,660

二十六、重大承諾及或有事項

截至九十二年十二月三十一日，本公司已向銀行開立而尚未使用之信用狀金額計 EUR122 仟元及 USD453 仟元。

二十七、重大之期後事項

本公司為響應政府鼓勵企業合併經營之政策及為經由產業同業間之整合，以降低成本、穩定經營，進而提升競爭力，乃與友笙資訊股份有限公司簽訂合併契約書，與前述公司進行合併，以本公司為存續公司，友笙資訊股份有限公司為消滅公司。此合併案於九十二年十月三十一日經董事會通過，並於九十三年一月十六日經證券暨期貨管理委員會申報核准，本公司董事會決議合併基準日及增資基準日為九十三年三月一日，其相關重要資訊如下：

(一)合併契約主要內容：

本公司按消滅公司—友笙資訊股份有限公司每 5.423177 股換發本公司 1 股之比率一次發行新股 1,567,347 股，每股面額新台幣 10 元，換發時，不滿一股之畸零股，以按面額折算現金發放至元為止，並授權本公司董事長洽特定人以面額承購之。

(二)合併增資換股比例計算原則：1. 市場現況及未來發展條件；2. 每股淨值。

(三)該合併案對本公司財務業務與股東權益之影響：

本公司合併友笙資訊股份有限公司，係經由產業間之合作以降低營運成本，進而提升競爭力及強化研發能力，並響應政府鼓勵企業合併經營之政策。

二十八、重要契約

專利授權

本公司係研發及銷售掌上型電腦及智慧型手機之專業廠商，為提高產品品質及改進生產技術，向下列國外廠商購得使用權利並定期更新，其主要內容如下：

合 約 人	契 約 期 間	主 要 內 容
Microsoft	89.12.01~93.10.31	(1)嵌入式作業系統軟體之專利授權。 (2)權利金支付方式係每三個月依約定金額預先支付。 (1)GSM泛歐式行動電話技術移轉之授權。 (2)權利金支付方式為依時程表進度付款。 (1)CDMA之研發、製造及銷售之專利授權。
Texas Instruments France	89.01.14~99.01.13	
Qualcomm Incorporated.	89.12.20起至下列終止契約日止： (1)一方若重大違反契約條款，於收到他方書面通知三十日後，未予改正者，得終止本契約。 (2)本公司不再使用任何Qualcomm智慧財產權時，得終止本契約，惟應於終止日前六十日以書面通知Qualcomm。	(2)權利金支付方式為取得該專利授權支付遞延授權費，帳列未攤銷費用一遞延授權費項下，分年攤提，另生產、銷售之階段則依雙方確認銷貨數量按季支付專利權使用費。
Ericsson Mobile Platform AB	92.04~100.03	(1)授權包括EDGE等無線通訊技術，自92年7月24日起按合約規定支付。 (2)量產後依不同技術之累積生產量支付不等之權利金，其金額依合約規定支付。 提供「平台專利」專門技術之Platfrom Patent License agreement依生產之數量支付權利金，其金額依合約規定支付。
Telefonaktiebolaget LM Ericsson	92.04~100.03	
Nokia Corporation	92.1.1~起至本契約所有專利權到期為止。	授權包括GSM等無線通訊技術，依生產之數量支付權利金，其金額依合約規定支付。
InterDigital Technology Corporation.	92.12.31~起至本契約所有專利權到期為止。	(1)TDMA、CDMA為基礎之數位通訊相關專利授權。 (2)權利金支付之方式依生產之單位數依合約規定支付。
KONINKLIJKE PHILIPS ELECTRONICS N. V.	93.01.05~最後一個專利權終止日止	(1)製造符合GSM或DCS 1800/1900標準通訊裝置所必須之專利。 (2)權利金支付方式依合約支付。

合 約 人	契 約 期 間	主 要 內 容
MOTOROLA, Inc.	92.12.23~至本公司停止使用 MOTOROLA 智慧財產權或本契約最後一個專利權到期為止。	(1)符合 TDMA, NARROWBAND CDMA, WIDEBAND CDMA, 或 TD/CDMA 標準之專有技術或專利。 (2)權利金支付之方式為依生產之單位數依合約規定支付。

二十九、科目重分類

為配合九十二年度財務報表之揭露，經將九十一年度財務報表部分科目作重分類，以利分析比較。

三十、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

編 號	內 容	說 明
1	資金貸與他人。	無
2	為他人背書保證。	無
3	期末持有有價證券情形。	附表一
4	累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。	附表二
5	取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。	無
6	處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。	無
7	與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。	附表三
8	應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。	無
9	從事衍生性商品交易。	附註二十三

(二)轉投資事業相關資訊

編 號	內 容	說 明
1	被投資公司名稱、所在地區……等相關資訊。	附表五
2	資金貸與他人。	無
3	為他人背書保證。	無
4	期末持有有價證券情形。	附表一
5	累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。	附表二
6	取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。	無
7	處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。	無
8	與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。	附表三
9	應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。	附表四
10	從事衍生性商品交易。	無

(三)大陸投資資訊：

編 號	內 容	說 明
1	大陸投資公司名稱、主要營業項目……等相關資訊。	附表六
2	赴大陸投資限額。	附表六
3	與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區事業所發生之重大交易事項。	無
4	與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區提供背書、保證或提供擔保品情形。	無
5	與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區事業提供資金融通情形。	無
6	其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項。	無

三十一、部門別財務資訊

(一) 產業別資產

本公司研發、製造及銷售掌上型電腦及智慧型手機之營業收入，佔本公司全部收入百分之九十以上，故無產業別資訊揭露之適用。

(二) 地區別資訊

本公司無國外營運部門。

(三) 外銷收入資訊

本公司九十二及九十一年度外銷收入明細如下：

	九十二年 度	九十一年 度
亞 洲	\$ 4,811,947	\$ 795,966
美 洲	6,022,178	14,620,116
歐 洲	9,806,308	4,207,022
其他地區	773,588	7,819
	<u>\$21,414,021</u>	<u>\$19,630,923</u>

(四) 重要客戶資訊

本公司九十二及九十一年度其營業收入佔損益表上營業收入金額百分之十以上之客戶明細如下：

客 戶 代 號	九十二年 度		九十一年 度	
	金 額	佔營業 收入%	金 額	佔營業 收入%
A	<u>\$12,438,356</u>	<u>57</u>	<u>\$13,344,835</u>	<u>65</u>

附表一 持有有價證券情形

單位：新台幣仟元

持 有 之 公 司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				末 價	備 註
				股 數 (仟股)	帳 面 金 額	持 股 比 例 %	市		
宏達國際電子股份有限公司 H. T. C. (B. V. I.) Corp.	國外公司債： 元大信用連結票 據—奇美電		短期投資	900	\$ 30,573	—	\$ 30,573		
	上市股票： 威盛電子	該公司董事長為本公司之董事長	長期投資	41	1,694	—	1,694		
	未上市股票： H. T. C. (B. V. I.) Corp.	子公司	長期投資	27,700	105,440	100	105,440	註 1	
	惟宏科技股份有限公司	採權益法評價之被投資公司	"	400	4,053	20	4,053		
	未上市股票： HTEK Inc. (原 QTEK Inc.)	子公司	長期投資	600,000	1,122	100	1,122		
	HTC USA Inc.	子公司	"	1	—	100	—		
	HTC EUROPE CO., LTD	子公司	"	—	17,255	—	17,255	註 2	
	宏達電子(蘇州)有限公司	子公司	"	—	40,764	—	40,764	註 3	

註 1：帳面金額 105,440 仟元中，40,872 仟元因尚未完成增資程序，故帳列預付投資款。

註 2：帳面金額 17,255 仟元因尚未完成增資程序，故帳列預付投資款。

註 3：帳面金額 40,764 仟元因尚未完成增資程序，故帳列預付投資款。

附表二 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

單位：新台幣仟元＼仟股

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期	初		買		入		賣		期		出		期		股		數		金		額	
						股	數	金	額	股	數	金	額	股	數	售	價	帳	面	成	本	處	分	損	益	股	數
宏達國際電子股份有限公司	受益憑證： 永昌鳳翔 倍利貨幣市場	短期投資	基金公司	無		-	\$	-	14,059	\$ 200,000	14,059	\$ 200,224	\$ 200,000	\$ 224	-	\$	-										
H. T. C. (B. V. I.) Corp.	宏達電子（蘇州）有限公司	長期投資	宏達電子（蘇州）有限公司	本公司之子公司		-	-	-	40,764	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,764			

附表三 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

單位：新台幣仟元

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率%	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率%	
宏達國際電子股份有限公司	全達國際股份有限公司	該公司董事長與本公司之董事長同一人	進貨	\$ 124,038	1	2~3個月	與非關係人無重大差異	與非關係人交易條件雷同	\$ 6,613	-	
	FIC EUROPE B. V.	關係企業	銷貨	142,396	1	45天	與非關係人無重大差異	與非關係人交易條件雷同	10,416	-	
H. T. C. (B. V. I.) Corp.	宏達國際電子股份有限公司	為本公司之母公司	進貨	64,206	100	45天	與非關係人無重大差異	與非關係人交易條件雷同	64,206	100	
	HTC USA Inc.	為本公司之子公司	銷貨	64,206	100	2~3個月	與非關係人無重大差異	與非關係人交易條件雷同	64,206	100	
HTC USA Inc.	宏達國際電子股份有限公司	為H. T. C. (B. V. I.) Corp.之母公司	進貨	39,849	38	2~3個月	與非關係人無重大差異	與非關係人交易條件雷同	39,849	33	
	H. T. C. (B. V. I.) Corp.	為本公司之母公司	進貨	64,206	62	45天	與非關係人無重大差異	與非關係人交易條件雷同	64,206	53	
HTEK Inc.	宏達國際電子股份有限公司	為H. T. C. (B. V. I.) Corp.之母公司	勞務收入	14,581	100	2~3個月	無從比較	無從比較	-	-	

附表四 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

單位：新台幣仟元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
H. T. C. (B. V. I.) Corp.	HTC USA Inc.	本公司之子公司	\$ 64,206	2	\$ -	-	\$ 64,206	\$ -

附表五 被投資公司名稱、所在地區……等相關資訊

單位：新台幣仟元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所 在 地 區	主 要 营 業 項 目	原 始 投 資 金 額		期 末 持 有		被投資公司本期認列之投資損益	被投資公司本期損益	本 期 認 列 之 投 資 損 益	備 註
				本 期 期 末	上 期 期 末	股 數 (仟 股)	比 率 %				
宏達國際電子股份有限公司	H. T. C. (B. V. I.) Corp.	British Virgin Island	轉投資控股公司	\$ 135,761	\$ 94,889	27,700	100	\$ 105,440	(\$ 16,185)	(\$ 16,185)	註 1
	惟宏科技股份有限公司	台北市敦化北路 201 之 24 號 6 樓	電子零件、組件之製造及資訊軟體處理之服務	4,000	4,000	400	20	4,053	(82)	(17)	
	H. T. C. (B. V. I.) Corp.	1100 East William Street Suite 207 Carson City, Nevada USA	市場行銷相關業務及研發技術支援	20,250	20,250	600,000	100	1,122	(5,782)	(5,782)	
	HTC USA Inc.	408 West 17th Street Suite 101, Austin, Texas, USA	維修及售後服務相關業務	34	-	1	100	-	(10,946)	(10,946)	
	HTC EUROPE CO., LTD	Capella House, Snowdon Drive, Winterhill, Milton Keynes, MK6 1AJ, UK	維修及售後服務相關業務	17,255	-	-	-	17,255	-	-	註 2
宏達電子（蘇州）有限公司	宏達電子（蘇州）有限公司	蘇州工業園區	製造、組裝及銷售電腦設備及各種電子零組件	40,764	-	-	-	40,764	-	-	註 3

註 1：帳面金額 105,440 仟元中，40,872 仟元因尚未完成增資程序，故帳列預付投資款。

註 2：帳面金額 17,255 仟元因尚未完成增資程序，故帳列預付投資款。

註 3：帳面金額 40,764 仟元因尚未完成增資程序，故帳列預付投資款。

附表六 大陸投資資訊：

大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入、持股比例、投資損益、投資帳面價值及匯回投資損益情形：

單位：新台幣仟元

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投 資 方 式	本期期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例%	本期認列投資損益	期末投資帳面價值	截至本期止已匯回台灣之投資收益
					匯	出	收	回			
宏達電子（蘇州）有限公司	掌上型電腦產品之製造與銷售	\$ -	透過轉投資第三地區現有公司，再投資大陸公司。	\$ -	\$ 40,764 (USD 1,200)	\$ -	\$ 40,764 (USD 1,200)	-	\$ -	\$ -	\$ -

赴大陸地區投資限額：

本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額
\$ 40,764 (USD 1,200)	\$ 271,760 (USD 8,000)	\$ 2,793,724

註：經濟部投審會核准投資金額係九十二年十二月三十一日之匯率新台幣 33.97 對 1 美元換算而得。

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表

無

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，發生財務週轉困難情事

無

七、最近二年度財務預測達成情形

單位：新臺幣千元

項 目	九十二年度預測 (經簽證會計師核閱)		經簽證會計師查核 (或核閱)之報表		九十三年度預測 (經簽證會計師核閱)
	原預測	更新金額	達成數額	達成百分比 (%)	
營業收入	24,954,770	-	21,821,605	87.44	27,896,040
營業成本	20,855,658	-	17,938,644	86.01	22,893,378
營業毛利	4,099,112	-	3,882,961	94.73	5,002,662
營業費用	2,070,185	-	2,056,260	99.33	2,553,114
營業損益	2,028,927	-	1,819,460	89.68	2,449,755
營業外收入	139,899	-	482,678	345.02	131,746
營業外費用	466,959	-	342,293	73.30	456,383
本期稅前損益	1,701,867	-	1,959,845	115.16	2,125,118
本期稅後損益	1,650,802	-	1,850,732	112.11	2,018,378

陸、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險管理

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目	年度	九十二 年度	九十一 年度	差 異	
				金額	%
流動資產		13,118,636	6,787,550	6,331,086	93.27
固定資產		2,234,005	2,288,487	(54,482)	(2.38)
其他資產		398,343	376,172	22,171	5.89
資產總額		15,862,171	9,540,378	6,321,793	66.26
流動負債		8,184,249	5,097,949	3,086,300	60.54
長期負債		-	57,164	(57,164)	(100.00)
負債總額		8,216,423	5,174,948	3,041,475	58.77
股本		2,171,640	1,627,200	544,440	33.46
資本公積		2,529,667	832,812	1,696,855	203.75
保留盈餘		2,946,424	1,905,749	1,040,675	54.61
股東權益總額		7,645,748	4,365,430	3,280,318	75.14

註1：應說明公司最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目（前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者）之主要原因及其影響及未來因應計畫。

說明：(1)資產總額：本期流動資產大幅增加，主要係發行海外可轉換公司債及海外存託憑證致現金增加及本期第四季營收增加，應收款項及存貨相對增加所致。

(2)負債總額：本期流動負債大幅增加，主要係本期為因應營收成長增加進貨備料致應付款項增加，及本期發行海外可轉換公司債致應付公司債增加所致。
本期長期負債減少主要係本期營運資金充裕而償還所有借款所致。

(3)股東權益：本期股本大幅增加，主要係本期以普通股發行海外存託憑證及未分配盈餘及員工紅利轉增資所致。
本期資本公積大幅增加，主要係本期以普通股溢價發行海外存託憑證。
本期保留盈餘大幅增加，主要係本期純益挹注所致。

註2：應說明公司最近二年度流動負債及一年內到期之長期負債發生變動之主要原因及其影響與未來因應計畫。

【參照註1說明(2)】

二、經營結果

(一)經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	年度	九十二年度	九十一年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入總額		22,063,138	20,794,616	1,268,522	6.10
減：銷貨退回		178,039	103,801	74,238	71.52
銷貨折讓		63,494	46,499	16,995	36.55
營業收入淨額		21,821,605	20,644,316	1,177,289	5.70
營業成本		17,938,644	17,041,738	896,906	5.26
營業毛利		3,882,961	3,602,578	280,383	7.78
聯屬公司間未實現利益		(7,241)	-	(7,241)	-
已實現毛利		3,875,720	3,602,578	273,142	7.58
營業費用		2,056,260	1,484,059	572,201	38.56
營業利益		1,819,460	2,118,519	(299,059)	(14.12)
營業外收入及利益		482,678	421,980	60,698	14.38
營業外費用及損失		(342,293)	(1,032,470)	690,177	66.85
繼續營業部門稅前淨利		1,959,845	1,508,029	451,816	29.96
所得稅費用		(109,113)	(43,575)	(65,538)	(150.40)
繼續營業部門稅後淨利		1,850,732	1,464,454	386,278	26.38

註1：最近二年增減比例變動分析說明（營業毛利變動達20%以上者，應另作差異分析如表（二），增減變動未達20%者，可免分析）：

說明：(1)本期營業收入及營業成本分別較上期增加1,177,289仟元及896,906仟元，主要係自九十一年度起因擴充產能及營運規模，加上無線通訊掌上型電腦及智慧型手機之市場熱絡，市場接受度提高所致。

(2)營業毛利前後期變動比率未達20%，故免予分析。

(3)營業費用較上期增加572,201仟元，主要係隨持續大量投入研發所增加之費用。

(4)營業外收入增加60,698仟元，主要係本期台幣對美元之趨勢平穩致產生之兌換利益增加所致。

(5)營業外支出減少690,177仟元，主要係上期因舊機種之掌上型電腦提列之存貨跌價及報廢損失較本期增加400,590仟元及上期因匯率波動使外幣淨資產及衍生性商品合約產生之兌換損失較本期增加314,655仟元所致。

註2：公司主要營業內容改變之原因（如變動係由於售價或成本之調整、產銷組合及數量之增減或新舊產品之更替所造成），若營運政策、市場狀況、經濟環境或其他內外在因素已發生或預期將發生重大之變動，其事實及影響變動與對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司於八十六年五月十五日設立，而於八十七年五月一日開始主要營業活動，並產生重大收入。本公司業務以自行開發設計之掌上型電腦及筆記型電腦為主，主要產品原均委外生產，八十八年四月開始部分自製銷售掌上型電腦及筆記型電腦，八十八年因筆記型電腦市場已經成熟，不易打入市場，故宣佈停止生產筆記型電腦，九十年四月新廠完工後，致力於掌上型電腦、無線通訊掌上型電腦及智慧型手機之生產及銷售，以因應日益增大之市場需求。

另本公司為增加產業間之合作以降低營運成本，提升競爭力及強化研發能力，於九十三年三月一日合併友笙資訊股份有限公司。

註3：預期未來一年度銷售數量及其依據與公司預期銷售數量得以持續成長或衰退之主要影響因素：全球手持式裝置設備產品銷售量持續攀升，根據國際數據資訊公司(IDC)統計顯示，九十二年全球手持式裝置設備總產量約2,034萬台，預計九十三年全球手持式裝置設備總產量預估達到3,214萬台，增加1,180萬台，成長率為58%，而本公司依據產業發展趨勢、過去經驗及預期客戶需求，預計九十三年銷售量仍會持續成長，其成長率約為33.33%。

三、現金流量

(一) 本年度現金流量變動情形分析

單位：新台幣仟元

項目	九十二年度	九十一年度	金額增(減)	變動百分比
營業活動之現金流量	2,032,527	2,040,377	(7,850)	(0.38)
投資活動之現金流量	(541,548)	(596,273)	54,725	9.17
融資活動之現金流量	3,142,858	(1,321,142)	4,464,000	337.89
本期淨現金流入(出)	4,633,837	122,962	4,510,875	3,668.51

1. 本年度現金流量變動情形分析：

本年度淨現金流入 4,633,837 仟元，較上期淨現金流入 122,962 仟元，增加淨現金流入 4,510,875 仟元，其主要差異原因說明如下：

(1)營業活動：主要差異係九十一年第四季營收大幅成長，致應收款項較九十年底大幅增加，而九十二年底較九十一年底增加幅度趨緩，故兩期相較產生淨現金流入 1,329,333 仟元；本期期末向客戶收取之取消訂單理賠款增加，故兩期相較產生淨現金流出 149,010 仟元；本期為因應傳統旺季及營收成長，相對增加存貨，致產生淨現金流出增加 221,509 仟元；本期生產之掌上型電腦及智慧型手機之產銷量增加，故須先預付作業系統之權利金增加及預付模具費用增加，兩期相較產生淨現金流出 371,688 仟元；九十一年第四季進貨大幅增加，款項於本期支付，相對使本期現金流出增加 942,136 仟元；九十一年度銷貨較九十年度大增，相對提列較高之產品售後服務準備，兩期相較致本期淨現金流出增加 202,602 仟元。

(2)投資活動：主要差異係本期長期股權投資金額相較於前期減少 34,645 仟元，且本期海外公司債發行成本增加 41,263 仟元；應付買賣選擇權款增加 39,836 仟元所致。

(3)融資活動：主要差異係前期為支應營運所需之資金而增加短期借款，而本期因發行海外可轉換公司債及海外存託憑證(淨現金流入 4,129,405 仟元)，資金較為充裕償還全部借款，致產生之淨現金流入 666,139 仟元，且本期分配之現金股利較前期增加，致產生之淨現金流出 197,840 仟元。

2. 現金不足額之補救措施：不適用

(二)未來一年度現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動之現金流量	預計全年現金流出量	預計現金剩餘(不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
4,773,077	2,163,045	(4,516,106)	2,420,016	-	-

註：現金不足額之補救措施：不適用

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)重大資本支出及其資金來源之檢討與分析

1. 重大資本支出之運用情形及資金來源

92年12月31

日 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				
				89 年 度	90 年 度	91 年 度	92 年 度	93 年 度
興建廠房及購置 機器設備	現金增資及 銀行貸款	89 年度	1,035,750	1,035,750				
興建廠房及購置 機器設備	現金增資及 銀行貸款	90 年度	1,151,769		1,151,769			
購置機器設備	營運資金	91 年度	467,000			467,000		
購置機器設備	營運資金	92 年度	345,632				345,632	
購置土地興建廠 房	營運資金	92 年度	76,738				76,738	
興建廠房及購置 機器設備	營運資金	93 年度	573,729					573,729

2. 預期可能產生效益

(1)預計未來三年可增加之產銷量、值及毛利

單位：新台幣千台／千元

年 度	項 目	生 產 量	銷 售 量	銷 售 值	毛 利
九 十 三 年	掌上型電腦智慧型手機等	3,334	3,316	27,749,005	4,809,356
九 十 四 年	掌上型電腦智慧型手機等	4,335	4,311	34,270,021	5,464,390
九 十 五 年	掌上型電腦智慧型手機等	5,418	5,389	40,695,650	5,840,067

(2)其他效益說明（如產品品質、污染防治、成本減少等）。

a. 興建廠房，提供公司永續經營之需求

b. 購置機器設備為擴充產能，降低成本，進而提升市場佔有率及增加營業利益

五、最近年度轉投資政策

(一)轉投資分析表

92年12月31日；單位：新台幣千元

項 目	說 明	金 額 (註)	政 策	獲 利 或 虧 損 之 主 要 原 因	改 善 計 畫	未 來 其 他 投 資 計 畫
倍利貨幣市場基金		479,902	短期投資	轉投資獲利	-	-
永昌鳳翔債券型基金		200,000	短期投資	轉投資獲利	-	-

註：本年度投資金額超過實收資本額百分之五者。

六、風險管理應分析評估下列事項

(一)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：

本公司已建立適當之風險管理機制，以規避上述情形對公司損益造成不當影響。

(二)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政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司並無高風險、高槓桿投資、資金貸與他人及背書保證之行為；衍生性金融商品之交易全為規避外幣資產負債匯率變動之風險。

(三)最近年度研發計劃、未完成研發計劃之目前進度、須再投入之研發費用、預計完成量產時間、未來影響研發成功之主要因素：

本公司最近年度的研發計劃以下列產品及服務為主，未來仍會以此目標來滿足客戶需求。

1. Windows Mobile 系列掌上型電腦產品
2. 結合無線通訊功能之行動裝置產品，包含 Smartphone 與 PDA phone
3. 前述產品之技術支援及售後服務

(四)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：無

(五)最近年度科技改變對公司財務業務之影響及因應措施：

無線通訊是資訊科技發展的新趨勢，而結合手機及 PDA 資訊處理功能的「PDA Phone 與 SmartPhone」即為無線通訊應用的代表性產品。本公司對於 PDA Phone 與 SmartPhone 之研發具有核心技術實力，並充分結合國際品牌 ODM 生產能力，使得本公司於無線通訊領域佔有重要地位，並帶來良好的業務推展契機。本公司將持續有效運用資金及相關資源，除致力於新技術之取得與研究發展外，亦努力達到更高的產品品質水準，以期掌握各項競爭優勢。而本公司對各項科技的改變掌握度一直很高，將繼續發展最新科技應用產品，以符合市場的需求，並獲得合作夥伴之肯定及投資人的信賴。

(六)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：

1. 2003 年 1 月，亞元雜誌選定本公司為「2002 年台灣最佳上市公司」。
2. 2003 年年初，SARS 在台灣引起危機，本公司自 2003 年 4 月~2004 年 2 月，每日對所有的員工與訪客進出入，均採取體溫測量之嚴密管制，以期將可能性之傷害降至最小。

七、其他重要事項

無

柒、公司治理運作情形

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	為確保股東權益，本公司設有發言人及代理發言人以妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。	與上市上櫃公司治理實務守則處理原則相符。
(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	本公司定期依據股務代理於公司辦理停止過戶日時，所提供之股東名冊掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單。並依規定定期揭露持股超過百分之十之股東有關質押、股權增減變動等情形。	與上市上櫃公司治理實務守則處理原則相符。
(三)公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	本公司訂有「特定公司、集團企業及關係人交易作業程序」及內部控制、內部稽核等相關管理辦法作業系統做有效的風險控管。	與上市上櫃公司治理實務守則處理原則相符。
二、董事會之組成及職責 (一)公司設置獨立董事之情形	本公司目前尚未設置獨立董事，未來將視需要規劃設置獨立董事席位，並遴選合適人選擔任之。	本公司目前尚未設置獨立董事，未來將視需要規劃設置獨立董事席位，並遴選合適人選擔任之。
(二)定期評估簽證會計師獨立性之情形	已定期評估。	與上市上櫃公司治理實務守則處理原則相符。

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
三、監察人之組成及職責 (一)公司設置獨立監察人之情形	本公司目前尚未設置獨立監察人，未來將視需要規劃設置獨立監察人席位，並璘選合適人選擔任之。	本公司目前尚未設置獨立監察人，未來將視需要規劃設置獨立監察人席位，並璘選合適人選擔任之。
(二)監察人與公司之員工及股東溝通之情形	本公司監察人可透過董事會、股東會及稽核報告等管道，與公司之員工、股東及利害關係人溝通。	與上市上櫃公司治理實務守則處理原則大致相符。
四、建立與利害關係人溝通管道之情形	本公司已設有發言人及代理發言人作為與利害關係人溝通之管道。	與上市上櫃公司治理實務守則處理原則大致相符。
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	本公司已設有網站，揭露相關資訊，另亦可藉由公開資訊觀測站查詢本公司相關財務、業務及公司治理資訊。	與上市上櫃公司治理實務守則處理原則大致相符。
(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）	本公司已架設中英文網站，並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。	與上市上櫃公司治理實務守則處理原則相符。
六、公司設置審計委員會等功能委員會之運作情形	本公司尚未設置審計委員會，未來將視需要規劃設置。	本公司尚未設置審計委員會，未來將視需要規劃設置。
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： 本公司尚未訂定「公司治理實務守則」。		

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
八、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、董事出席及監察人列席董事會狀況、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、董事對利害關係議案迴避之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形及社會責任等）：	<p>(1)董事及監察人進修之情形:本公司定期提供法令更新及公司治理之書面資料交予董事及監察人參閱。</p> <p>(2)董事出席及監察人列席董事會狀況:本公司董事會之召集皆有三席以上董事出席，並有一席監察人列席。</p> <p>(3)公司為董事及監察人購買責任保險之情形:本公司已經由九十二年股東常會決議通過，授權董事會依將來公司業務發展需要為董事、監察人購買責任險。</p> <p>(4)保護客戶政策之執行情形:本公司嚴格遵守與客戶簽訂之合約及相關規定，並確保客戶之權益。</p> <p>(5)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形:本公司訂有相關之風險管理政策及風險衡量標準，並設有專職單位負責公司相關風險管理及風險衡量執行作業。</p> <p>(6)社會責任:本公司自設立以來，管理階層皆極重視公司之社會責任，包括員工、股東及利害關係人。</p>	

註一：董事及監察人進修之情形，參考臺灣證券交易所股份有限公司發布之「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」之規定。

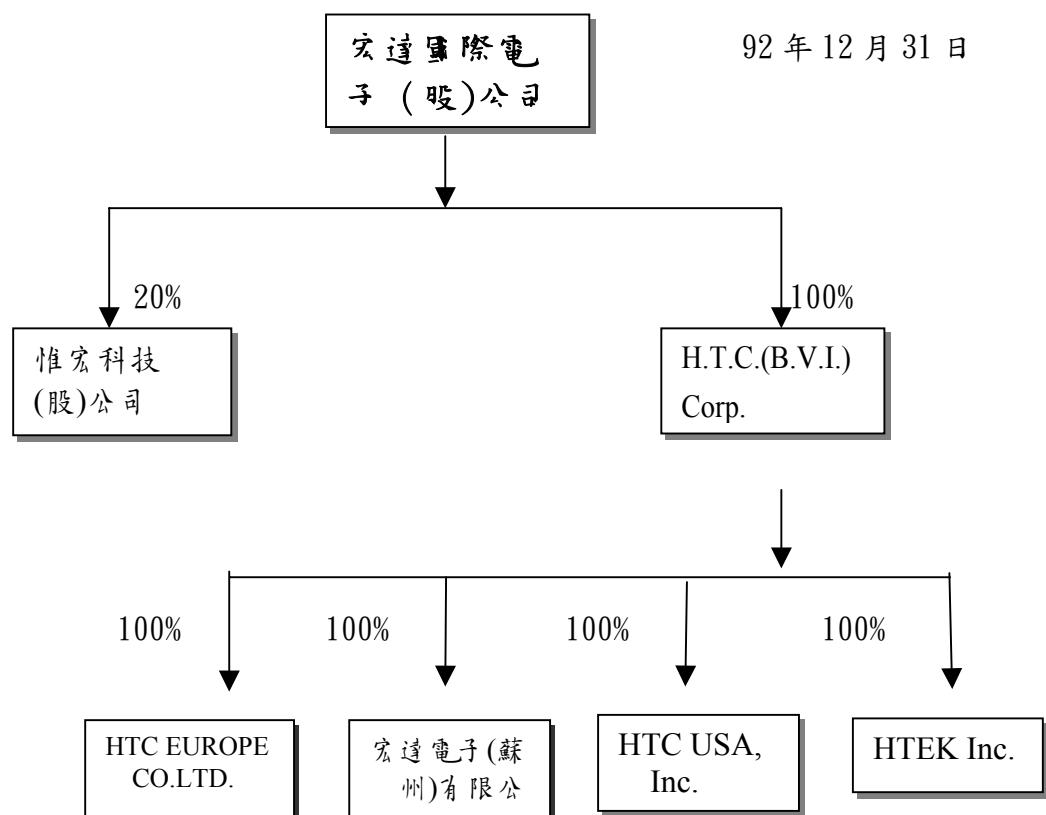
註二：如為證券商、投信投顧及期貨商者，應敘明風險管理政策、風險衡量標準及保護消費者或客戶政策之執行情形。

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業營業報告書

1. 關係企業組織圖



2. 關係企業基本資料

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
H. T. C. (BVI) Corp.	2000/08/01	3F, Omar Hodge Building, Wickhams Cay I, P. O. Box 362, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 3,970,035 (註 1)	投資相關業務
HTEK Inc.	2000/08/14	1100 East William Street Suite 207 Carson City, Nevada USA	USD 600,000	市場行銷相關業務及研發技術支援
惟宏科技股份有限公司	2000/12/30	台北市松山區敦化北路 201 之 24 號 6 樓	NTD 20,000,000	電子零組件製造
HTC USA, Inc.	2003/01/06	408 West 17th Street Suite 101, Austin, Texas, USA	USD 1,000	維修及售後服務相關業務
宏達電子(蘇州)有限公司	2003/01/01	蘇州工業園區	USD 1,200,000 (註 2)	製造、組裝及銷售電腦設備及各種電子零組件
HTC EUROPE CO. LTD	2003/07/09	Capella house, Snowdon Drive, Winerhill, Milton Heynes, MK61AJ, UK	USD 507,936 (註 3)	維修及售後服務相關業務

註 1：92 年度投資金額 USD1,200 仟元，因尚未完成增資，故帳列預付投資款

註 2：92 年度投資金額 USD1,200 仟元，因尚未完成增資，故帳列預付投資款

註 3：92 年度投資金額 USD508 仟元(GBP300 仟元)，因尚未完成增資，故帳列預付投資款

3. 推定有控制與從屬關係者其相同股東資料：無

4. 關係企業董事、監察人及總經理資料

單位：新台幣仟元；股

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份		備註
			股數或出資額	持股比例	
H. T. C. (B. V. I.) Corp.	董事長	宏達國際電子(股) 代表人：王雪紅	39,700,350 (註 1)	100.00%	宏達 100% 持股
HTEK Inc.	董事長	H. T. C. (BVI) Corp. 代表人：王雪紅	600,000,000	100.00%	H. T. C. (BVI) 100% 持股
	董事	卓火土			
	董事兼總經理	常如武			
惟宏科技股份有限公司	董事長	宏達國際電子(股) 代表人：王雪紅	400,000	20.00%	宏達 20 % 持股 坤昌投資 79.75 % 持股
	董事	坤昌投資(股) 代表人：陳文琦	1,595,000	79.75%	
	董事	杜漢英	1,000	0.05%	
	監察人	王貴雲	1,000	0.05%	
	總經理	卓火土	-	-	
HTC USA, Inc.	董事長	H. T. C. (BVI) Corp. 代表人：劉慶東	1,000	100.00%	H. T. C. (B. V. I) 100% 持股
HTC EUROPE CO. LTD.	董事長	H. T. C. (BVI) Corp. 代表人：劉慶東	17,255 仟元 (註 2)	100.00%	H. T. C. (B. V. I) 100% 持股
宏達電子(蘇州)有限公司	董事長	H. T. C. (BVI) Corp. 代表人：卓火土	40,764 仟元 (註 3)	100.00%	H. T. C. (B. V. I) 100% 持股

註 1：其中 12,000,000 股，因尚未完成增資程序，故帳列預付投資款。

註 2：至 92.12.31 止投資英磅 300 仟元，93 年 1 月份投資英磅 400 仟元，並與 92 年投資款一併完成增資程序，持有股權證明 700,000 股。

註 3：帳面金額 40,764 仟元因尚未完成增資程序，故帳列預付投資款。

5. 關係企業營運概況

單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (稅後)
H. T. C. (BVI) Corp.	135,761	172,933	67,601	105,332	-	-	(16,185)	(0.58)
HTEK Inc.	20,250	1,170	48	1,122	7,067	(5,780)	(5,782)	(0.01)
惟宏科技股份有限公司	20,000	20,270	2	20,268	-	(58)	(82)	(0.04)
HTC USA Inc.	34	145,867	156,639	(10,772)	63,475	(9,698)	(10,946)	(10.95)
HTC EUROPE CO. LTD	(註 2)	-	-	-	-	-	-	-
宏達電子(蘇州)有限公司	(註 2)	-	-	-	-	-	-	-

註 1：資本額兌換匯率依出資額當時匯率折算；資產負債表外幣兌換匯率按資產負債表日之匯率折算：美元/新台幣=1/33.97；損益表外幣兌換匯率按當期加權平均匯率折算：美元/新台幣=1/34.41

註 2：目前尚在籌備階段，故無相關資訊。

(二)關係企業合併營業報告書、財務報表：依財務會計準則公報第 7 號「合併財務報表」第 13 段(2)，子公司之總資產及營業收入未達母公司各該項金額 10%者，得不編入母公司合併報表。

(三)關係報告書：未有需編製關係報告書之情事。

二、內部控制制度執行狀況

(一) 內部控制聲明書

宏達國際電子股份有限公司 內部控制制度聲明書

日期：九十三年四月十九日

本公司民國九十二年一月一日至九十二年十二月三十一日之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據財政部證券暨期貨管理委員會訂頒「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間的內部控制制度（含對子公司之監理），包括與營運之效果及效率、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國九十三年四月十九日董事會通過，出席董事三人，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

宏達國際電子股份有限公司

董事長：王 雪 紅

簽章

總經理：卓 火 土

簽章

(二)委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無

三、最近年度及截至年報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記錄或書面聲明者

無

四、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

無

五、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形

無

六、最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

股東會/董事會	日期	重要決議事項	
九十一年度			
股東會	91/03/14	承認九十年度決算表冊案。 承認九十年度盈餘分配案。 決議盈餘及員工紅利轉增資發行新股案。 決議修訂公司章程案。 決議修訂本公司「股東會議事規則」案。 決議修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」案。 決議九十年增資發行之新股選擇適用公司免徵營利事業所得稅案。 決議擬以現金增資發行普通股之方式參與發行海外存託憑證案。 增選本公司董事一名。	
董事會	91/01/10	決議修訂本公司「股東會議事規則」案。 決議修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」案。 決議訂定本公司九十一年度股東常會召集事日及召開日期案。	
董事會	91/01/29	決議本公司九十年度決算表冊案。 決議本公司九十年度盈餘分配案。 決議本公司盈餘及員工紅利轉增資發行新股案。 決議修訂公司章程案。 決議九十年增資發行之新股選擇適用公司免徵營利事業所得稅案。 決議擬以現金增資發行普通股之方式參與發行海外存託憑證案。 決議擬於九十一年股東常會辦理增選本公司董事一名案。	

股東會/董事會	日期	重要決議事項
董事會	91/02/15	決議修訂本公司『資金貸與他人作業程序』案。
董事會	91/03/14	決議本公司營業地址遷移至桃園縣桃園市興華路 23 號案。
董事會	91/04/08	決議本公司九十一年度之預算修正案。
董事會	91/04/29	決議本公司九十一年度之財務預測案。
董事會	91/05/02	決議擬以辦理現金增資發行普通股 30,000,000 股之方式，參與發行海外存託憑證案。 決議本公司參與發行海外存託憑證計劃，擬邀請本公司股東共同參與發行海外存託憑證之計劃案。
董事會	91/05/22	決議訂定配股配息除權基準日及股票停止過戶期間。
董事會	91/07/26	決議本公司九十一年度上半年之財務報表案。
董事會	91/12/03	決議向財政部證券暨期貨管理委員會申請撤銷本公司九十一年度「現金增資參與發行海外存託憑證」及「以已發行普通股參與發行海外存託憑證」等二案。
董事會	91/12/10	決議本公司新聘任財務主管楊行仁經理任命案。
董事會	91/12/11	決議擬發行員工認股權憑證案。
董事會	91/12/26	決議本公司擬發行海外無擔保可轉換公司債案。
九十二年度		
董事會	92/01/23	決議本公司九十一年度之更新財務預測案。
董事會	92/02/15	決議依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」，本公司 91/01/01 至 91/12/31 依自行檢查結果，出具聲明書。 決議修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核制度」。
董事會	92/03/18	決議本公司九十二年度之預算案。
董事會	92/04/09	決議本公司九十一年度營業報告書及財務報表案。 決議修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。 決議修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」案。 決議修訂本公司「資金貸與他人作業程序」案。 決議修訂本公司「背書保證管理辦法」案。 決議提案經股東會通過授權董事會，依將來公司業務發展需要，為董事、監察人購買責任險。 決議擬放寬本公司投資大陸地區限額案。 決議訂定本公司九十二年度股東常會召集事由及召開日期及地點案。
董事會	92/04/11	決議九十二年度之預算修正案。
董事會	92/04/18	決議本公司九十一年度員工認股權憑證，本次對員工之發

股東會/董事會	日期	重要決議事項
		行，擬發行認股權憑證 1,000,000 單位。
董事會	92/04/25	決議本公司九十一 年度盈餘分派案。 決議本公司盈餘及員工紅利轉增資發行新股案。 決議擬以現金增資發行普通股之方式參與發行海外存託憑證案。 決議修訂公司章程案。
董事會	92/04/29	決議九十二 年度之財務預測案。
董事會	92/05/02	決議本公司九十一 年度員工認股權憑證，本次對員工之發行，擬發行認股權憑證 2,000,000 單位。
董事會	92/05/12	決議變更九十二 年度股東常會召開地點案
股東會	92/06/26	承認九十一 年度營業狀況報告 承認九十一 年度盈餘分配案 討論本公司盈餘及員工紅利轉增資發行新股案 討論修訂「取得或處分資產處理程序」案 討論修訂「從事衍生性商品交易處理程序」案 討論修訂「資金貸與他人作業程序」案 討論修訂「背書保證管理辦法」案 討論擬授權董事會依將來公司業務發展需要為董事、監察人購買責任險案 討論擬放寬本公司投資大陸地區限額案 討論擬以現金增資發行普通股之方式參與發行海外存託憑證案 討論修訂公司章程案
董事會	92/07/07	決議透過 H.T.C.(B.V.I.)投資設立 HTC Europe, Co.,Ltd..案
董事會	92/07/30	決議訂定配股配息除權基準日暨增資基準日、股票停止過戶期間及 ECB 停止轉換期間。
董事會	92/08/25	承認九十二 年度半年報。
董事會	92/09/17	決議擬以現金增資發行普通股之方式參與發行海外存託憑證案。 決議邀請股東共八名共卽參與發行海外存託憑證案。
董事會	92/10/31	決議本公司與友達資訊合併案。 決議合併發行新股案。
九十三年度		
董事會	93/02/06	決議訂定本公司與友達資訊股份有限公司之合併基準日案。
董事會	93/03/30	1. 決議本公司九十二 年度財務報表案。

股東會/董事會	日期	重要決議事項
		2.決議修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」案。 3.決議訂定本公司九十三年度股東常會召集事由及召開日期及地點案。
董事會	93/04/09	決議九十三年度之預算案。
董事會	93/04/19	決議依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」，本公司 92/01/01 至 92/12/31 依自行檢查結果，出具聲明書。
董事會	93/04/27	1.決議本公司九十二年度營業報告書。 2.決議本公司九十二年度盈餘分派案。 3.決議本公司盈餘及員工紅利轉增資發行新股案。 4.決議修訂公司章程案。 5.決議依修訂後公司章程第十三條之規定，擬於九十三年股東常會提議辦理董事、監察人屆期改選事宜。 6.決議擬解除董事競業禁止之限制議案。 7.決議九十三年度之財務預測案。
董事會	93/04/30	決議提報本公司執行長、總經理之新人事佈局案。

七、最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部員工依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形

無

八、其他必要補充說明事項

無

九、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明。