

光寶科技股份有限公司

財務報表暨會計師核閱報告
民國九十六及九十五年第一季

地址：台北市內湖區瑞光路三九二號二十二樓

電話：(○二) 八七九八二八八八

§ 目 錄 §

項	目 頁	次	財 務 報 表 附 註 編 號
一、封 面	1		-
二、目 錄	2		-
三、會計師核閱報告	3~4		-
四、資產負債表	5		-
五、損 益 表	6~7		-
六、股東權益變動表	-		-
七、現金流量表	8~9		-
八、財務報表附註			
(一)公司沿革	10~11		一、
(二)重要會計政策之彙總說明	11~19		二、
(三)會計變動之理由及其影響	19~20		三、
(四)重要會計科目之說明	20~35		四、五、
(五)關係人交易	35~36, 42~46		六、
(六)質抵押之資產	-		-
(七)重大承諾事項及或有事項	36~37		七、
(八)重大之災害損失	-		-
(九)重大之期後事項	-		-
(十)其 他	-		-
(十一)附註揭露事項			
1.重大交易事項相關資訊	37~41, 47~66		三、三、
2.轉投資事業相關資訊	37~41, 47~72		三、三、
3.大陸投資資訊	37, 73~75		三、
(十二)部門別財務資訊	-		-
九、重要會計科目明細表	-		-

會計師核閱報告

光寶科技股份有限公司 公鑒：

光寶科技股份有限公司民國九十六年及九十五年三月三十一日之資產負債表，暨民國九十六年及九十五年一月一日至三月三十一日之損益表及現金流量表，業經本會計師核閱竣事。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核閱結果出具報告。

除下段所述者外，本會計師係依照審計準則公報第三十六號「財務報表之核閱」規劃並執行核閱工作。由於本會計師僅實施分析、比較與查詢，並未依照一般公認審計準則查核，因是無法對上開財務報表之整體表示查核意見。

如財務報表附註七所述，光寶科技股份有限公司民國九十六年及九十五年三月三十一日採權益法計價之長期股權投資帳列金額中分別計新台幣（以下同）34,760,348仟元及20,022,145仟元，九十五年三月三十一日長期股權投資貸餘144,953仟元，民國九十六及九十五年第一季採權益法認列之投資淨益分別計681,326仟元及537,696仟元，暨財務報表附註二十二附註揭露事項所述轉投資事業之相關資訊，係依據被投資公司同期間未經會計師核閱之財務報表認列與揭露。

依本會計師核閱結果，除上段所述採權益法計價之長期股權投資及其相關投資損益暨轉投資事業之相關資訊，係依據未經會計師核閱之財務報表認列與揭露，倘該等財務報表經會計師核閱而有所調整時，對於民國九十六及九十五年第一季財務報表之可能影響外，並未發現第一段所述財務報表在所有重大方面有違反證券發行人財務報告編製準則、商

業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則而須作修正之情事。

如財務報表附註三所述，光寶科技股份有限公司自民國九十五年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，以及其他相關公報配合新修訂之條文。

勤業眾信會計師事務所

會計師 魏 永 篤

會計師 張 日 炎

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 六 年 四 月 十 九 日

光寶科技股份有限公司
資 產 負 債 表
民國九十六年及九十五年三月三十一日
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：除每股面額為新台幣
幣元外，餘係仟元

代 碼	資 產	九 十 六 年 三 月 三 十 一 日		九 十 五 年 三 月 三 十 一 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九 十 六 年 三 月 三 十 一 日		九 十 五 年 三 月 三 十 一 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金(附註四)	\$ 15,593,472	15	\$ 25,741,197	26	2100	短期借款(附註十二)	\$ 7,566,043	7	\$ 9,414,455	9
1120	應收票據—淨額(附註二)	9,370	-	8,227	-	2120	應付票據	4,152	-	18,710	-
1140	應收帳款—淨額(附註二及五)	15,944,016	15	15,168,717	15	2140	應付帳款	10,202,474	10	10,701,822	11
1150	應收關係人款(附註二及二十)	17,784,391	17	18,222,524	18	2150	應付關係人款(附註二十)	15,063,193	14	8,991,095	9
1190	其他金融資產—流動	189,549	-	277,047	-	2160	應付所得稅(附註二及十七)	876,633	1	627,476	1
1210	存貨—淨額(附註二及六)	4,823,195	4	4,069,091	4	2170	應付費用	1,451,384	1	1,668,861	2
1260	預付款項	811,729	1	423,492	-	2260	預收款項	602,493	1	495,681	-
1286	遞延所得稅資產—流動(附註二及十七)	393,171	-	376,547	-	2270	一年內到期之長期附息負債(附註二及十三)	1,200,000	1	6,578,459	7
11XX	流動資產合計	55,548,893	52	64,286,842	63	2289	應計產品保證負債(附註二)	344,747	-	480,249	-
	長期投資(附註二、三、七、八及九)					2298	其他流動負債	1,467,789	1	1,471,511	1
1451	備供出售金融資產—非流動	1,060,027	1	1,517,744	2	21XX	流動負債合計	38,778,908	36	40,448,319	40
1481	以成本衡量之金融資產—非流動	169,099	-	449,911	-		長期負債				
1421	採權益法之長期股權投資	46,583,894	44	31,026,898	31	2410	長期附息負債(附註二及十三)	1,600,000	2	2,800,000	3
14XX	長期投資合計	47,813,020	45	32,994,553	33	2430	避險之衍生性金融負債—非流動(附註二、三及二十三)	60,011	-	113,751	-
	固定資產(附註二及十)					24XX	長期負債合計	1,660,011	2	2,913,751	3
	成 本					2510	土地增值稅準備(附註二)	121,625	-	122,972	-
1501	土 地	832,710	1	864,652	1		其他負債				
1521	建 築 物	1,071,836	1	1,154,628	1	2810	應計退休金負債(附註二及十四)	80,784	-	97,929	-
1531	機器設備	2,318,826	2	2,111,128	2	2861	遞延所得稅負債—非流動(附註二及十七)	825,557	1	410,121	1
1537	振盪設備	716,940	1	621,620	-	2881	遞延貨項—聯屬公司間利益(附註二)	385,172	-	354,731	-
1551	運輸設備	15,461	-	27,577	-	2888	其他(附註二及七)	218	-	145,671	-
1561	辦公設備	520,706	-	637,288	1	28XX	其他負債合計	1,291,731	1	1,008,452	1
1681	其他設備	662,298	1	684,934	1		負債合計	41,852,275	39	44,493,494	44
15X1	成本合計	6,138,777	6	6,101,827	6		股東權益(附註二、三、十五及十六)				
15X9	減：累計折舊	3,319,428	3	3,451,307	3	3110	股 本				
1599	累計減損	34,894	-	68,429	-		發行股本—每股面額10元，額定一九九六及九十五年3,500,000仟股；發行一九九六年2,910,169仟股，九十五年2,622,564仟股	29,101,694	27	26,225,639	26
1672	加：預付設備款	76,093	-	323,268	-	3140	預收股本	-	-	354,564	-
15XX	固定資產—淨額	2,860,548	3	2,905,359	3	31XX	股本合計	29,101,694	27	26,580,203	26
1760	合併商譽—淨額(附註二)	132,986	-	132,986	-		資本公積				
	其他資產					3211	股票溢價	3,617,147	3	2,723,855	3
1810	閒置資產—淨額(附註二及十一)	5,178	-	35,631	-	3213	債券轉換溢價	7,641,499	7	3,868,285	4
1820	存出保證金	104,875	-	54,518	-	3220	庫藏股票交易	87,223	-	-	-
1830	遞延費用—淨額(附註二)	445,583	-	578,148	1	3260	長期股權投資採權益法計價而發生	1,568	-	158,120	-
18XX	其他資產合計	555,636	-	668,297	1	3270	合併溢價	10,255,921	10	10,255,921	10
						32XX	資本公積合計	21,603,358	20	17,006,181	17
							保留盈餘				
						3310	法定盈餘公積	3,417,409	3	2,544,173	2
						3320	特別盈餘公積	399,837	1	818,507	1
						3350	未分配盈餘	11,069,500	10	11,201,649	11
						33XX	保留盈餘合計	14,886,746	14	14,564,329	14
							股東權益其他項目				
						3451	金融商品之未實現損益	617,930	1	162,220	-
						3452	現金流量避險未實現損失	(60,011)	-	(113,751)	-
						3420	累積換算調整數	129,364	-	484,366	-
						3430	其 他	(493)	-	(493)	-
						34XX	股東權益其他項目合計	686,290	1	436,390	-
						3510	庫藏股票—一九九六年38,720仟股，九十五年38,531仟股	(1,219,780)	(1)	(1,219,780)	(1)
						3XXX	股東權益合計	65,058,808	61	56,494,543	56
1XXX	資 產 總 計	\$ 106,911,083	100	\$ 100,988,037	100		負債及股東權益總計	\$ 106,911,083	100	\$ 100,988,037	100

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四月十九日核閱報告)

董事長：宋恭源

經理人：滕光中／林群

會計主管：朱崑城

光寶科技股份有限公司

損 益 表

民國九十六年及九十五年一月一日至三月三十一日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

代碼		九 十 六 年 第 一 季		九 十 五 年 第 一 季	
		金 額	%	金 額	%
4110	銷貨收入 (附註二及二十)	\$ 35,262,091	101	\$ 38,243,013	100
4170	減：銷貨退回	167,571	1	147,163	-
4190	銷貨折讓	59,683	-	32,482	-
4100	銷貨收入淨額	35,034,837	100	38,063,368	100
5000	銷貨成本(附註十八及二十)	32,467,995	92	34,912,189	92
		2,566,842	8	3,151,179	8
5930	已實現銷貨毛利 (附註二)	40,664	-	186,339	1
5910	銷貨毛利	2,607,506	8	3,337,518	9
	營業費用(附註十八及二十)				
6100	銷售費用	991,160	3	847,184	2
6200	管理費用	546,037	2	548,087	2
6300	研發費用	413,099	1	492,819	1
6000	營業費用合計	1,950,296	6	1,888,090	5
6900	營業利益	657,210	2	1,449,428	4
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	89,848	-	91,780	1
7121	採權益法認列之投資淨 益 (附註二及七)	939,384	3	845,569	2
7130	處分固定資產及閒置資 產利益	7,873	-	90,032	-
7140	處分投資利益	219,056	1	-	-
7160	兌換淨益 (附註二)	17,474	-	-	-
7480	其 他	288,655	1	349,875	1
7100	營業外收入及利益 合計	1,562,290	5	1,377,256	4

(接 次 頁)

(承前頁)

代碼	九十六年第一季			九十五年第一季		
	金	額	%	金	額	%
	營業外費用及損失					
7510	利息費用(附註二及二十三)	\$ 132,489	1	\$ 140,424	1	
7530	處分固定資產及閒置資產損失	859	-	83,915	-	
7540	處分投資淨損	-	-	124,373	-	
7560	兌換淨損(附註二)	-	-	22,378	-	
7570	存貨跌價損失(附註二)	43,837	-	58,401	-	
7880	其他(附註十八)	<u>50,745</u>	<u>-</u>	<u>182,927</u>	<u>1</u>	
7500	營業外費用及損失合計	<u>227,930</u>	<u>1</u>	<u>612,418</u>	<u>2</u>	
7900	稅前利益	1,991,570	6	2,214,266	6	
8110	所得稅費用(附註二及十七)	<u>254,883</u>	<u>1</u>	<u>155,173</u>	<u>1</u>	
9600	純益	<u>\$ 1,736,687</u>	<u>5</u>	<u>\$ 2,059,093</u>	<u>5</u>	
		稅前	稅後	稅前	稅後	
	每股盈餘(附註十九)					
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 0.69</u>	<u>\$ 0.60</u>	<u>\$ 0.83</u>	<u>\$ 0.77</u>	
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 0.69</u>	<u>\$ 0.60</u>	<u>\$ 0.77</u>	<u>\$ 0.72</u>	
	假設子公司及孫公司買賣及持有母公司股票不視為庫藏股票而作為投資時之擬制資料：					
	純益	<u>\$1,991,570</u>	<u>\$1,736,687</u>	<u>\$2,219,705</u>	<u>\$2,064,532</u>	
9950	每股盈餘					
	基本每股盈餘	<u>\$ 0.68</u>	<u>\$ 0.60</u>	<u>\$ 0.82</u>	<u>\$ 0.76</u>	
	稀釋每股盈餘	<u>\$ 0.68</u>	<u>\$ 0.60</u>	<u>\$ 0.77</u>	<u>\$ 0.71</u>	

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四月十九日核閱報告)

董事長：宋恭源

經理人：滕光中／林群

會計主管：朱崑城

光寶科技股份有限公司

現金流量表

民國九十六年及九十五年一月一日至三月三十一日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

	九 十 六 年 第 一 季	九 十 五 年 第 一 季
營業活動之現金流量		
純 益	\$ 1,736,687	\$ 2,059,093
折 舊	165,199	141,879
攤 銷	67,965	56,285
呆帳費用(迴轉利益)	74,036	(8,964)
存貨跌價損失	43,837	58,401
處分投資損失(利益)	(219,056)	124,373
處分固定資產及閒置資產淨益	(7,014)	(6,117)
採權益法認列之投資淨益	(939,384)	(845,569)
應計產品保證負債	(32,945)	7,486
應計退休金負債	6,019	6,954
遞延所得稅	199,205	99,530
遞延貸項—聯屬公司間利益	(43,662)	(189,334)
營業資產及負債之淨變動：		
應收票據	928	107
應收帳款	1,505,161	2,256,610
應收關係人款	(1,609,101)	3,015,978
存 貨	(572,157)	(123,120)
預付款項	(222,753)	35,028
其他金融資產—流動	5,408	92,060
應付票據	(5,259)	(20,731)
應付帳款	(824,409)	(1,458,752)
應付關係人款	2,419,916	(1,412,843)
應付所得稅	54,387	22,717
應付費用	(356,080)	(510,239)
預收款項	(98,464)	(519,742)
其他流動負債	(36,726)	138,821
營業活動之淨現金流入	<u>1,311,738</u>	<u>3,019,911</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 六 年 第 一 季	九 十 五 年 第 一 季
投資活動之現金流量		
處分備供出售金融資產價款	\$ 30,561	\$ -
處分以成本衡量之金融資產價款	-	204,226
增加採權益法之長期股權投資	(5,285,623)	(445,637)
處分採權益法之長期股權投資價款	262,500	-
購置固定資產	(226,804)	(498,595)
處分固定資產及閒置資產價款	501,935	269,360
存出保證金減少(增加)	(32,420)	3,878
遞延費用增加	(21,853)	(4,582)
投資活動之淨現金流出	(4,771,704)	(471,350)
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	(2,049,777)	2,351,705
長期付息負債減少	-	(77,495)
融資活動之淨現金流入(出)	(2,049,777)	2,274,210
本期現金淨增加(減少)數	(5,509,743)	4,822,771
期初現金餘額	21,103,215	20,918,426
期末現金餘額	\$ 15,593,472	\$ 25,741,197
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息(不含資本化利息)	\$ 125,648	\$ 106,361
支付所得稅	\$ 7,855	\$ 23,747
不影響現金流量之融資活動：		
一年內到期之長期付息負債	\$ 1,200,000	\$ 6,578,459
可轉換公司債轉換成普通股	\$ 65,192	\$ 1,216,242
購置固定資產支付現金：		
固定資產增加	\$ 187,383	\$ 451,689
應付工程及設備款減少	39,421	46,906
支付現金	\$ 226,804	\$ 498,595

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四月十九日核閱報告)

董事長：宋恭源

經理人：滕光中／林群 會計主管：朱崑城

光寶科技股份有限公司

財務報表附註

民國九十六及九十五年第一季

(除另予註明者外，金額係以新台幣仟元為單位)

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

一、公司沿革

本公司於七十八年三月成立，原名源興科技股份有限公司，自九十一年八月起更名為光寶科技股份有限公司，為一股票上市公司，主要經營業務為(1)電腦資訊系統及週邊設備之製造加工及買賣業務(2)顯示器、多功能事務機、電視攝影機、網路設備、系統設備及其他影像處理設備之製造加工買賣業務。

本公司以九十一年十一月四日為合併基準日，採吸收合併方式合併台灣光寶電子股份有限公司(台灣光寶公司)、旭麗股份有限公司(旭麗公司)及致福股份有限公司(致福公司)，並以本公司為存續公司，台灣光寶公司、旭麗公司及致福公司為消滅公司。除權後合併換股比例為台灣光寶公司每一點五四股換發本公司一股股票，旭麗公司每一點零八股換發本公司一股股票，致福公司每二點五八股換發本公司一股股票，致本公司因合併而增發 1,066,508 仟股之普通股，以換發台灣光寶公司、旭麗公司及致福公司已發行非本公司及其他消滅公司所持有之股份，另本公司與消滅公司相互持有之股份已予註銷，合併發行新股之權利義務與本公司原已發行股份相同。該合併案業經相關主管機關核准並已向經濟部商業司完成變更登記。台灣光寶公司、旭麗公司及致福公司之一切權利義務及債權債務，悉由本公司概括承受。

本公司以九十二年七月一日為分割基準日，將原屬不動產管理部門之營業及其相關資產與負債分割予子公司—光寶不動產管理股份有限公司(光寶不動產公司)，本公司依據所分割之營業淨資產帳面價值每 36.40745 元換取光寶不動產公司之普通股一股，共計取得光寶不動產公司新發行普通股 100,000 仟股。該分割案業經相關主管機關核准並

已向經濟部商業司完成變更登記。分割之資產及負債帳面價值分別計 3,663,340 仟元及 22,595 仟元，明細列示如下：

土地	\$ 1,444,035
在建工程	2,219,305
土地增值稅準備	(<u>22,595</u>)
淨資產	<u>\$ 3,640,745</u>

另本公司董事會於九十三年二月十一日決議通過以現金 49,420 仟元作為合併之對價方式吸收合併子公司－松喬實業股份有限公司（松喬實業公司），並以本公司為存續公司，松喬實業公司為消滅公司，是項合併案業經臺灣證券交易所予以核准，嗣後經本公司董事會決議以九十三年四月一日為合併基準日，並已向經濟部商業司完成變更登記。松喬實業公司之一切權利義務及債權債務，悉由本公司概括承受。

本公司於九十六及九十五年三月底，員工人數分別為 2,450 人及 2,843 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。依照前述準則、法令及原則編製財務報表時，本公司對於備抵呆帳、存貨跌價損失、固定資產折舊、退休金、所得稅及應計產品保證負債等提列，必須使用合理之估計金額，因估計涉及判斷，實際結果可能有所差異。重要會計政策彙總說明如下：

合 併

本公司合併之會計處理係依據財務會計準則公報第二十五號「企業合併－購買法之會計處理」規定處理。當本公司交付現金或其他資產之公平價值超過所取得消滅公司淨資產之公平價值時，其差額應列為商譽；另若合併發行之權益證券，其市價不能代表消滅公司淨資產之公平價值時，應評估所取得淨資產之公平價值。該淨資產之公平價值減除因合併而發行權益證券之面值及其他相關成本後，淨額列為資本公積。

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括用途未受限制之現金、主要為交易目的而持有之資產，以及預期於資產負債表日後十二個月內變現或耗用之資產；固定資產、無形資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後十二個月內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

公平價值變動列入損益之金融商品

公平價值變動列入損益之金融商品包括交易目的之金融資產或金融負債，以及於原始認列時，指定以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融資產或金融負債。原始認列時，係以公平價值衡量，交易成本列為當期費用，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認列為當期損益。投資後所收到之現金股利（含投資年度收到者）列為當期收益。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

衍生性商品未能符合避險會計者，係分類為交易目的之金融資產或金融負債。公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。

公平價值之基礎：上市（櫃）證券係資產負債表日之收盤價，開放型基金受益憑證係資產負債表日之淨資產價值，債券係財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心資產負債表日之參考價；無活絡市場之金融商品，以評價方法估計公平價值。

指定公平價值變動列入損益之金融資產或金融負債係混合商品，以及為消除或重大減少會計不一致時，將各項具會計不一致之金融資產或金融負債於原始認列時指定公平價值變動列入損益。

收入認列及應收帳款、備抵呆帳

銷貨收入係於貨物所有權及顯著風險承擔責任移轉予客戶（一般係於運出時移轉）或勞務提供完成時認列，因其獲利過程大部分已完成，且已實現或可實現。去料加工時，加工產品之所有權及顯著風險並未移轉，是以去料時不作銷貨處理。

銷貨收入係按本公司與買方所協議交易對價（考量商業折扣及數量折扣後）之公平價值衡量；惟銷貨收入之對價為一年期以內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易量頻繁，則不按設算利率計算公平價值。

備抵呆帳係按應收款項之帳齡及可收現性估列。本公司係依據對客戶之應收款項帳齡分析、信用評等及經濟環境等因素，定期評估應收款項之收回可能性。

存 貨

存貨包括原物料、在製品、製成品及購入成品，係以成本與市價孰低法評價。比較成本與市價孰低時，係以全體項目為比較基礎。存貨成本之計算採用加權平均法。市價之決定，原物料及購入成品為重置成本，在製品及製成品為淨變現價值。期末存貨除評估製程技術改變之可能影響，據以提列存貨報廢損失外，並依據未來之需求，評估可能發生之廢料及呆滯料後再予以提列存貨跌價損失。

採權益法之長期股權投資

本公司對被投資公司持有表決權股份達百分之二十以上或具有重大影響力者，採用權益法評價。長期股權投資採權益法者，以投資成本加（或減）按持股比例認列被投資公司之純益（或純損）及增加之資本公積計算，被投資公司發生純益（或純損）時，認列投資利益（或損失）；發放現金股利時則作為投資成本減項。因認列被投資公司之虧損而致對該被投資公司之長期股權投資帳面餘額為負數時，則按持股比例繼續認列投資損失，因而產生之長期股權投資帳面貸方餘額，列於其他負債項下。惟自九十四年度起，本公司對於已達控制能力之被投資公司，若因認列被投資公司之虧損致對該被投資公司之長期股權投資及墊款帳面餘額為負數時，除該被投資公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失外，本公司全額吸收超過該被投資公司股東原有權益之損失金額，若該被投資公司日後獲利，則利益先歸屬之本公司，直到原多承擔之損失完全回復為止。

取得股權或首次採用權益法時，投資成本與所取得股權淨值間之差額（溢額或折額），按五年平均攤銷。惟自九十五年一月一日起，依

新修訂財務會計準則公報之規定，改為先將投資成本予以分析處理，投資成本超過可辨認淨資產公平價值部分列為商譽。商譽不予攤銷，但每年定期進行減損測試，且發生特定事項或環境改變顯示商譽可能發生減損時，亦進行減損測試。若可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則其差額就各非流動資產（非採權益法評價之金融資產、待處分資產、遞延所得稅資產及預付退休金或其他退休給付除外）公平價值等比例減少之，仍有差額時列為非常損益。自九十五年一月一日起，其以前取得之採權益法長期股權投資，尚未攤銷之餘額屬投資成本超過所取得股權淨值者，比照商譽處理，不再攤銷；原投資成本與股權淨值間之差額屬遞延貸項部分，依剩餘攤銷年限繼續攤銷。

被投資公司發行新股時，若未按持股比例認購，致使投資比例發生變動，並因而使投資之股權淨值發生增減時，其增減數調整資本公積及長期股權投資；前項調整如應借記資本公積，惟長期股權投資所產生之資本公積餘額不足時，其差額借記未分配盈餘。與被投資公司間相互持股，係採用庫藏股票法認列損益。出售長期股權投資時，如有因長期股權投資產生之資本公積餘額時，應按出售比例轉列當年度損益。

本公司與採權益法計價之被投資公司間順流交易產生之未實現利益，若具有控制能力，則全數予以遞延；若不具有控制能力，則按持股比例予以遞延；逆流交易所產生之未實現利益，則按約當持股比例予以遞延；側流交易所產生之未實現利益，則按對產生損益被投資公司之約當持股比例予以遞延。遞延盈益帳列其他負債遞延貸項或沖減長期股權投資，俟實現時，始予認列收入。

被投資公司發放股票股利時不列為投資收益，僅註記股數增加。並按收到股票股利後之總股數，重新計算每股成本或帳面價值。

股票出售成本係按加權平均成本法計算。

備供出售金融資產

備供出售金融資產於原始認列時，以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本；後續評價以公平價值衡量，且其價值變動列為股東

權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當期損益。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

公平價值之基礎：上市（櫃）證券係資產負債表日之收盤價，開放型基金受益憑證係資產負債表日之淨資產價值，債券係財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心資產負債表日之參考價；無活絡市場之金融商品，以評價方法估計公平價值。

現金股利於股東會決議日認列收益，但依據投資前淨利宣告之部分，係自投資成本減除。股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加，並按增加後之總股數重新計算每股成本。債務商品原始認列金額與到期金額間之差額，採用利息法（差異不大時，以直線法）攤銷之利息，認列為當期損益。

若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，備供出售權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目；備供出售債務商品之減損減少金額若明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期損益。

以成本衡量之金融資產

無法可靠衡量公平價值之權益商品投資，包括未上市（櫃）股票及興櫃股票等，以原始認列之成本衡量。股利之會計處理，與備供出售金融資產相似。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

固定資產

固定資產係按成本（或成本加重估增值）減累計折舊及累計減損計價。重大更新及改良，作為資本支出；修理及維護支出，則作為當期費用。

折舊係按直線法依照下列耐用年數計提：建築物，五至六十年；機器設備，二至十年；模具設備，二至十年；運輸設備，三至十年；辦公設備，二至十年；其他設備，二至十年。固定資產耐用年限屆滿仍繼續使用者，依原折舊方法按估計可繼續使用年數計提。

固定資產辦理重估者，除增加重估資產之增值金額及將土地增值稅準備列入長期負債外，差額則貸記資本公積。

固定資產報廢或出售時，其相關成本及累計折舊均自帳上予以減除。處分固定資產之利益或損失，依其性質列為當期之營業外收入及利益或費用及損失。

合併商譽

本公司因併購所產生之商譽，係採直線法分五年平均攤銷。惟自九十五年一月一日起，依新修訂財務會計準則公報之規定，不再攤銷。

閒置資產

閒置資產之固定資產按淨公平價值或帳面價值較低者轉列其他資產，並於九十五年一月一日起按直線法繼續攤提折舊。

遞延費用

係購置電腦軟體成本、技術權利金支出、公司債發行成本及辦公室裝潢支出等，依其性質分別按二至五年平均攤銷。

於九十四年十二月三十一日以前已發行之可轉換公司債之交易成本，按發行日至債券持有人得行使賣回權日之期間以直線法攤銷。九十五年一月一日以後發行之可轉換公司債之交易成本，依新修訂財務會計準則公報之規定，按原始認列金額比例分攤其負債及權益組成要素，屬於權益組成要素部分則以扣除相關所得稅利益後之淨額自權益項目減除。

資產減損

倘資產（主要係固定資產、商譽、閒置資產、遞延費用與採權益法計價之長期股權投資）以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列折舊及攤銷後之帳面價值。但商譽減損損失不得迴轉。

應計產品保證負債

係按以往年度各該產品退回維修情形及其保固期間所估列之產品保證負債。

海外可轉換公司債

九十四年十二月三十一日以前已發行之可轉換公司債，將全部發行價格作為負債入帳，約定賣回價格超過可轉換公司債面額之利息補償金，於發行日至賣回權期間屆滿日之期間，按利息法認列為負債。海外可轉換公司債轉換為普通股時，依帳面價值法處理，將公司債於轉換日之未攤銷發行成本及公司債面額一併轉銷，並以該轉銷淨額作為普通股股本之入帳基礎，此項轉銷淨額超過普通股股本面額部分則列為資本公積－債券轉換溢價。

退休金

屬確定給付退休辦法之退休金係按精算結果認列；屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將應提撥之退休金數額認列為當期費用。

修正退休辦法時，所產生之前期服務成本自修正日起至該前期服務成本符合既得給付條件日止之平均年數，按直線法分攤認列為費用。確定給付退休辦法修訂時即符合既得給付條件者，立即認列為費用。

確定給付退休辦法發生縮減或清償時，將縮減或清償損益列入當期之淨退休金成本。

庫藏股票

買回已發行股票作為庫藏股票時，將所支付之成本借記「庫藏股票」科目，列為股東權益之減項。

處分時，處分價格若高於帳面價值，其差額作為資本公積－庫藏股票交易；若低於帳面價值，其差額沖抵同種類庫藏股票之交易所產生之資本公積，如有不足則沖抵未分配盈餘。

庫藏股票註銷時，按股權比例沖轉資本公積－股票發行溢價與股本。庫藏股票之帳面價值如高於面值與股票溢價之合計數時，其差額沖銷同種類庫藏股票所產生之資本公積，如有不足再沖銷未分配盈餘；如低於面值與股票溢價之合計數時，其差額貸記同種類庫藏股票交易所產生之資本公積。

九十一年度起，因適用新公布之財務會計準則，將子公司及孫公司持有母公司之股票自長期股權投資重分類為庫藏股票，並以九十一年初子公司及孫公司帳列轉投資母公司之帳面價值為入帳基礎。

所得稅

所得稅係作跨期間所得稅分攤，即將可減除暫時性差異及未使用投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，認列備抵評價金額；應課稅暫時性差異之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期迴轉期間之長短劃分為流動或非流動項目。

因購置設備或技術、研究發展、人才培訓及股權投資等所產生之所得稅抵減於發生期間，認列為當期所得稅費用之減項。

以前年度應付所得稅之調整，包含於當期所得稅。

未分配之盈餘加徵百分之十之所得稅，列為股東會決議年度所得稅費用。

以外幣為準之交易事項

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。

資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，按該日即期匯率予以調整，兌換差額列為當期損益。

資產負債表日之外幣非貨幣性資產或負債（例如權益商品），依公平價值衡量者，按該日即期匯率調整，所產生之兌換差額，屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者，列為股東權益調整項目；屬公平價值變動認列為當期損益者，列為當期損益。以成本衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

外幣長期投資採權益法計價者，以被投資公司之外幣財務報表換算後所得之股東權益做為依據，兌換差額列入累積換算調整數，作為股東權益之調整項目。

避險之衍生性金融商品

係以公平價值評價，且其價值變動依所規避之風險列為當期損益或股東權益調整項目。

避險會計

符合適用避險會計之所有條件時，以互抵方式認列避險工具及被避險項目之公平價值變動所產生之損益影響數，其會計處理方式如下：

1. 公平價值避險：衍生性避險工具之損益，或非衍生性金融商品帳面價值因匯率變動所產生之損益，立即認列為當期損益；被避險項目因所規避之風險而產生之損益，係調整被避險項目之帳面價值並立即認列為當期損益。
2. 現金流量避險：避險工具損益認列為股東權益調整項目，並於被避險之預期交易影響淨損益時，轉列為當期損益；若被避險之預期交易將認列資產或負債，係於所認列資產或負債影響損益之期間內，轉列為當期損益。但認列為股東權益調整項目之淨損失預期無法回收之金額，立即轉列當期損失。
3. 國外營運機構淨投資避險：避險工具之損益認列為股東權益調整項目，於處分國外營運機構時，再轉列為當期損益。

本公司從事之避險活動著重於維持淨利息收入與支出，以及控制市場價值風險。現金流量避險用以規避利率風險，公平價值避險用以規避淨現值風險。

三會計變動之理由及其影響

本公司自九十五年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，以及各號公報配合新修訂之條文。

首次適用前述新公報及相關公報修訂條文時，本公司將金融資產及金融負債（含衍生性金融商品）予以適當分類，屬以攤銷後成本衡量、備供出售金融商品以公平價值衡量，或現金流量避險與國外營運機構淨投資避險關係中之衍生性商品者，列為股東權益調整項目。

首次適用上述公報之影響數彙總如下：

	列為股東權益 調整項目(稅後)
備供出售金融資產	<u>\$242,906</u>
避險之衍生性金融負債	<u>(110,220)</u>
	<u>\$132,686</u>

本公司自九十五年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第一號「財務會計觀念架構及財務報表之編製」、第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」及第二十五號「企業合併－購買法之會計處理」。前述公報之修訂，主要包括商譽不再攤銷，以及長期股權投資之投資成本與股權淨值間之差額，應予以分析處理，屬商譽者，續後進行減損測試而不得攤銷該商譽等。採用新修訂條文對九十五年第一季稅後純益增加 29,617 仟元，但不產生會計原則變動累積影響數，稅後每股盈餘增加 0.01 元。

四 現 金

	九 十 六 年 三 月 三 十 一 日	九 十 五 年 三 月 三 十 一 日
庫存現金	\$ 1,032	\$ 2,509
支票及活期存款	1,538,940	706,228
定期存款一年利率九十六年 1.30%-2.06%，九十五年 1.04%-4.73%	<u>14,053,500</u>	<u>25,032,460</u>
	<u>\$ 15,593,472</u>	<u>\$ 25,741,197</u>

於九十六及九十五年三月底，國外存款之相關資訊如下：

	九 十 六 年 三 月 三 十 一 日	九 十 五 年 三 月 三 十 一 日
美國－舊金山(九十五年 109 仟 美元)	\$ -	\$ 3,549
美國－紐約(九十六年 349 仟美 元，九十五年 58 仟美元)	11,543	1,887
中國－香港(九十六年 2 仟美 元，九十五年 2 仟美元)	<u>57</u>	<u>54</u>
	<u>\$ 11,600</u>	<u>\$ 5,490</u>

五、應收帳款－淨額

	九 十 六 年 三 月 三 十 一 日	九 十 五 年 三 月 三 十 一 日
應收帳款	\$ 16,092,808	\$ 15,664,569
減：備抵呆帳	<u>148,792</u>	<u>495,852</u>
淨 額	<u>\$ 15,944,016</u>	<u>\$ 15,168,717</u>

本公司與銀行間簽訂讓售應收帳款合約，且本公司依合約規定不須承擔應收帳款無法收回之風險。

截至九十六及九十五年三月底止，尚未到期之讓售應收帳款相關資訊如下：

售 讓 對 象	年 利 率 (%)	出 售 應 收 帳 款 金 額	已 預 支 金 額	保 留 款 金 額	銀 行 約 定 額 度
<u>九十六年三月底</u>					
台新銀行	按預支時之約定利率	<u>\$ 611 仟美元</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 611 仟美元</u>	\$ 175,000 仟元
<u>九十五年三月底</u>					
建華銀行	按預支時之約定利率	\$ 784 仟美元	\$ -	\$ 784 仟美元	\$ 7,400 仟美元
台新銀行	按預支時之約定利率	<u>229 仟美元</u>	<u>-</u>	<u>229 仟美元</u>	540,000
		<u>\$ 1,013 仟美元</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,013 仟美元</u>	

截至九十六年三月底止，本公司於九十五年三月底之讓售應收帳款保留款均已收回。

九十六及九十五年第一季，本公司讓售應收帳款金額分別為 3,561 仟美元及 2,751 仟美元。

六、存貨－淨額

	九 十 六 年 三 月 三 十 一 日	九 十 五 年 三 月 三 十 一 日
購入成品	\$ 3,253,321	\$ 2,273,512
製 成 品	1,069,618	1,287,081
在 製 品	280,026	337,240
原 物 料	<u>601,872</u>	<u>447,976</u>
合 計	5,204,837	4,345,809
減：備抵跌價損失	<u>381,642</u>	<u>276,718</u>
淨 額	<u>\$ 4,823,195</u>	<u>\$ 4,069,091</u>

七、採權益法之長期股權投資

被投資公司名稱	九十六年三月三十一日		九十五年三月三十一日	
	帳列金額	持股%	帳列金額	持股%
上市或上櫃公司				
建興電子科技公司	\$ 7,255,950	44.37	\$ 8,206,204	52.13
閎暉實業公司	1,711,392	48.73	1,447,987	49.96
敦南科技公司	1,560,889	18.28	1,350,562	18.37
力信興業公司	<u>1,295,315</u>	20.83	-	-
	<u>11,823,546</u>		<u>11,004,753</u>	
未上市或未上櫃公司				
Lite-On International Holding Co., Ltd. (BVI)	19,616,787	100.00	5,234,920	100.00
光寶不動產管理公司	3,850,770	100.00	3,786,950	100.00
LTC Group Ltd. (BVI)	1,774,829	100.00	1,509,013	100.00
敦揚科技公司	1,530,565	100.00	-	-
Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	1,404,701	100.00	1,220,375	100.00
龍生工業公司	1,063,312	30.00	991,531	27.98
Lite-On Techology USA, Inc.	996,764	100.00	-	-
源泰投資公司	974,504	100.00	989,618	100.00
Maxi Switch Inc.	539,597	100.00	501,515	100.00
力銘科技公司	468,527	28.75	-	-
China Bridge (BVI) Ltd.	455,735	100.00	179,118	87.84
Lite-On Electronics (Europe) Ltd.	440,706	100.00	334,273	100.00
Lite-On Technology (Malaysia) Sdn. Bhd.	302,753	100.00	294,788	100.00
Lite-On Inc. (USA)	294,406	100.00	283,829	100.00
Lite-On Electronics (HK) Ltd.	250,778	99.99	194,103	99.99
Lite-On Japan Ltd.	185,095	34.15	188,457	34.26
Lite-On Overseas Trading Co., Ltd. (原名：G-Prime Computer Co., Ltd.(BVI))	171,911	100.00	164,560	100.00
弘威科技公司	129,077	100.00	147,561	100.00
Lite-On Technology International Inc. (USA)	117,448	100.00	110,460	100.00
GVC Subic Corp.	82,846	100.00	77,578	100.00
寶竑精密工業公司	58,149	50.90	71,210	50.88
光寶匯才公司	46,866	98.00	37,252	98.00
Lite-On Technology (Europe) B.V.	3,005	100.00	4,616	100.00
傑群科技公司	1,217	100.00	1,271	100.00
Silitek Corporation (Malaysia) Sdn. Bhd.	-	-	274,587	100.00
Lite-On Peripherals (HK) Ltd.	-	-	272,774	100.00
Maxtech Holding, Inc.	-	75.00	-	75.00
Lite-On Peripherals Pte. Ltd. (Singapore)	-	-	2,565,797	100.00
G-Com (BVI) Technology Ltd.	-	-	567,161	100.00

(接次頁)

(承前頁)

被 投 資 公 司 名 稱	九十六年三月三十一日		九十五年三月三十一日	
	帳 列 金 額	持 股 %	帳 列 金 額	持 股 %
Lite-On Enclosure USA Inc.	\$ -	-	\$ 13,562	100.00
G-Tech Corp. Ltd. (BVI)	-	-	5,266	100.00
Lite-On Precision Industry S.R.O.	-	-	-	100.00
	<u>34,760,348</u>		<u>20,022,145</u>	
採權益法計價之長期股權投資 合計	<u>\$46,583,894</u>		<u>\$31,026,898</u>	

本公司及子公司於九十六及九十五年第一季持有敦南科技公司之股權合計達百分之二十以上，是以採權益法計價。

本公司於九十五年五月二十九日董事會決議參與力信興業公司之普通股私募計畫，以每股不高於新台幣 25 元取得力信興業公司之普通股計 50,000 仟股，總投資金額不超過 1,250,000 仟元。截至九十六年三月底，本公司已取得之股數為 50,000 仟股加計本年度獲配之股票股利 2,680 仟股，共計 52,680 仟股，持股比例為 20.83%。另本公司董事會於九十五年十一月十四日，決議依企業併購法之規定以股份轉換方式取得力信興業公司 100% 之股權，並暫訂以九十六年七月三十日為股份轉換基準日，以本公司新發行之普通股 0.58296 股換發力信興業公司之普通股 1 股，預計發行 115,674 仟股予力信興業公司之股東，惟前述換股比例及預計發行股數將因股份轉換契約所約定之情事發生時而予以調整。此股份轉換案業經九十六年一月十一日召開之股東臨時會決議通過。

本公司於九十五年六月十二日董事會決議參與力銘科技公司之現金增資案，以每股新台幣 16.5 元取得力銘科技公司之普通股不超過 27,600 仟股，總投資金額不超過 455,400 仟元。截至九十六年三月底，本公司已取得之股數為 23,000 仟股，持股比例為 28.75%。

本公司於九十五年六月二十一日經股東會決議依企業併購法之規定以股份轉換方式取得敦揚科技公司 100% 之股權，並經董事會決議以九十五年九月十六日為股份轉換基準日，以本公司新發行之普通股 1 股換發敦揚科技公司之普通股 1.7 股，共計發行 26,554 仟股予敦揚科

技公司之股東以取得敦揚科技公司 45,143 仟股。截至九十六年三月底，本公司已持有該公司之股數為 78,130 仟股，持股比例為 100%。

上述採權益法計價之長期股權投資及其相關之投資損益，除建興電子科技公司、閎暉實業公司、敦南科技公司及力信興業公司外，其餘係按被投資公司同期間未經會計師核閱之財務報表計算。

自九十四年度起，依據財務會計準則公報第五號之修訂規定，因認列被投資公司之虧損致對被投資公司之長期股權投資及墊款帳面餘額為負數時，除該被投資公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失外，本公司全額吸收超過上述子公司股東原有權益之損失金額，致使九十五年三月底長期股權投資帳面價值產生貸方餘額 144,953 仟元，並將其轉列於其他負債項下，明細如下：

	九十六年三月三十一日		九十五年三月三十一日	
	金	額 持股%	金	額 持股%
Lite-On Precision Industry S.R.O	\$	-	\$	144,953
		-		100.00

八、備供出售金融資產－非流動

	九十六年 三月三十一日	九十五年 三月三十一日
國內上市（櫃）股票	\$1,060,027	\$1,517,744

九、以成本衡量之金融資產－非流動

	九十六年 三月三十一日	九十五年 三月三十一日
國內興櫃普通股	\$ 56,434	\$136,305
國內非上市（櫃）普通股	112,665	313,606
	\$169,099	\$449,911

本公司所持有之上述股票及基金投資，因無活絡市場公開報價且其公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。

十、固定資產

累計折舊之明細如下：

	九 十 六 年 三 月 三 十 一 日	九 十 五 年 三 月 三 十 一 日
建築物	\$ 405,708	\$ 400,868
機器設備	1,422,462	1,524,621
模具設備	571,807	506,701
運輸設備	14,608	24,974
辦公設備	388,450	466,982
其他設備	516,393	527,161
	<u>\$ 3,319,428</u>	<u>\$ 3,451,307</u>

九十六及九十五年第一季固定資產之折舊費用分別為 165,199 仟元及 141,879 仟元。

十一、閒置資產－淨額

	九 十 六 年 三 月 三 十 一 日	九 十 五 年 三 月 三 十 一 日
成 本		
土地	\$ -	\$ 40,764
建築物	-	12,845
機器設備	99,501	83,455
模具設備	20,491	-
運輸設備	889	139
辦公設備	-	229
其他設備	96,074	27,575
	<u>216,955</u>	<u>165,007</u>
減：累計折舊	167,829	89,420
備抵跌價損失	43,948	39,956
淨 額	<u>\$ 5,178</u>	<u>\$ 35,631</u>

十二、短期借款

	九 十 六 年 三 月 三 十 一 日	九 十 五 年 三 月 三 十 一 日
銀行信用借款，年利率九十六年 4.2389%-5.74%，九十五年 2.89284%-5.335%	<u>\$ 7,566,043</u>	<u>\$ 9,414,455</u>

三、長期付息負債

	一年內到期	一年後到期	合 計
<u>九十六年三月三十一日</u>			
國內有擔保公司債	\$ 1,200,000	\$ 1,600,000	\$ 2,800,000
<u>九十五年三月三十一日</u>			
國內有擔保公司債	\$ 1,200,000	\$ 2,800,000	\$ 4,000,000
海外無擔保可轉換公司債	5,378,459	-	5,378,459
	\$ 6,578,459	\$ 2,800,000	\$ 9,378,459

本公司於九十三年九月七日發行海外無擔保轉換公司債美金 225,000 仟元於新加坡證券交易所掛牌交易，票面利率為零，發行期間五年，公司債持有人得於九十五年九月七日，依契約規定以債券面額提前賣回予本公司，另公司債持有人得於九十三年十月七日起至九十八年八月二十八日止依規定請求轉換為本公司之普通股股票，轉換價格於發行時訂為每股 39.36 元（契約規定之固定轉換匯率為美金兌換新台幣 1：33.982），嗣後則依受託契約規定調整，九十六年三月底之轉換價格為每股 33.15 元，債券餘額至九十八年九月七日期到期一次清償。依受託契約規定，當分別符合特定條件時，公司債持有人得享有債券賣回權，本公司亦得享有債券贖回權。截至九十六年三月底止，全數發行金額 7,329,187 仟元（約美金 225,000 仟元）業已轉換為股本計 215,989 仟股。另本公司並未執行贖回權，公司債持有人亦未執行賣回權。

本公司於九十二年九月發行國內有擔保公司債，該有擔保公司債係由十六家銀行共同擔任保證人，發行總額為 4,000,000 仟元。區分為 A~N 等十四種券別，其中 A、B、D 券金額各為 400,000 仟元，C、G、J、L、N 券金額各為 200,000 仟元，E、F、H、I、K、M 券金額各為 300,000 仟元。發行期間均為五年，依據發行條件票面利率係於發行日按指標利率（6 month LIBOR）予以計算，該票面利率介於 0-3.05% 之間，自發行日起每屆滿半年再依指標利率調整次期之票面利率。發行日起每屆滿一年付息一次，自發行日起屆滿第三、四、五年分別還本 30%、30% 及 40%。本公司於發行該公司債時，與銀行訂有財務比率限制條款，以合併財務報表為基礎，負債總額減現金除以有形資產之比

率上限為 125%，流動比率下限為 100%，利息保障倍數下限為 300%，有形資產下限為 35,000,000 仟元。

四、退休金

「勞工退休金條例」自九十四年七月一日起施行，六月三十日以前受聘雇之員工於七月一日在職者，得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資九十四年七月一日以後新進之員工只適用「勞工退休金條例」之退休金制度。

本公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法，係屬確定提撥退休辦法，自九十四年七月一日起依員工薪資每月 6% 提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。本公司九十六及九十五年第一季認列之退休金成本分別為 26,092 仟元及 28,307 仟元。

本公司依「勞動基準法」訂定之員工退休辦法，係屬確定給付退休辦法。員工退休金之支付，係根據服務年資及其核准退休日前六個月平均工資（基數）計算。本公司每月按員工薪資總額百分之二提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入中央信託局之專戶，於九十六及九十五年三月底，專戶餘額分別為 744,412 仟元及 719,621 仟元。

本公司屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

(一) 退休基金之變動情形：

	<u>九十六年第一季</u>	<u>九十五年第一季</u>
期初餘額	\$736,442	\$711,431
本期提撥	7,359	9,014
本期孳息	5,439	5,254
本期支付	(4,828)	(6,078)
期末餘額	<u>\$744,412</u>	<u>\$719,621</u>

(二) 採確定給付退休辦法之應計退休金負債之變動情形：

	<u>九十六年第一季</u>	<u>九十五年第一季</u>
期初餘額	\$74,765	\$ 90,975
加：本期提列認列淨退休成本	13,378	15,968
減：本期提撥員工退休基金	<u>7,359</u>	<u>9,014</u>
期末餘額	<u>\$ 80,784</u>	<u>\$ 97,929</u>

五 股東權益

本公司於八十五年九月二十五日於英國倫敦證券交易所發行海外存託憑證 4,900 仟單位，代表普通股 49,000 仟股。

另本公司吸收合併之致福公司原於八十四年四月三日於英國倫敦證券交易所發行海外存託憑證 5,000 仟單位，代表普通股 25,000 仟股，嗣後並陸續追加發行，截至合併基準日（九十一年十一月四日）止，合計發行 7,627 仟單位，代表致福公司之普通股 38,136 仟股，並依據合併換股比例換發 1,478 仟單位之存託憑證，代表光寶科技公司之普通股 14,781 仟股。

截至九十六年三月底，本公司合計發行海外存託憑證 7,281 仟單位，代表光寶科技公司之普通股 72,814 仟股。該海外存託憑證持有人的權利義務，除投票權之行使方式不同外，餘皆與普通股相同。截至九十六年三月底止，未兌回海外存託憑證計 6,376 仟單位。

本公司為提升股東權益報酬率及避免資金閒置，遂於九十五年十一月十四日經董事會決議，擬辦理現金減資 8,730,508 仟元。此項減資擬退還股款 8,730,508 仟元並預計消除本公司股份約 873,051 仟股，每股擬退還現金為 3 元，減資比率為 30%。預計減資後實收資本額為 20,371,186 仟元。惟嗣後若因買回本公司股份或已發行在外可轉換公司債轉換普通股等因素而影響流通在外股數，該預計減資比率將因此而發生變動。此減資案業經九十六年一月十一日召開之股東臨時會決議通過。

依有關法令規定，因長期股權投資採權益法計價所發生之資本公積，不得作為任何用途，其餘資本公積除填補虧損外，不得使用，但超過票面金額發行股票所得溢額產生之資本公積（包括股票溢價、債券轉換溢價、合併溢價及庫藏股票交易），得撥充資本，按股東原有股份之比例發給新股。以資本公積撥充股本時，每年以一定比例為限。

本公司章程規定，每年度決算如有盈餘，除依法繳納所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提列百分之十為法定盈餘公積，並就當年度發生之股東權益減項金額提列特別盈餘公積後，併同以往

年度累積未分配盈餘，作為可供分配之盈餘，若尚有餘額，得酌予保留部分可供分配盈餘以作企業成長所需後，按下列比率分配：

股東股利	88.5%
員工紅利	10%
董事及監察人酬勞	1.5%

上述盈餘分配案，應於翌年召開股東常會予以決議承認，並於該年度入帳。

本公司股東常會分別於九十五年六月二十一日決議九十四年度盈餘分配案及每股股利如下：

	<u>盈餘分配案</u> <u>九十四年度</u>	<u>每股股利(元)</u> <u>九十四年度</u>
法定盈餘公積	\$ 873,236	\$ -
迴轉特別盈餘公積	(418,670)	-
普通股股票股利	138,046	0.05
普通股現金股利	6,626,205	2.4
員工股票紅利	520,000	-
員工現金紅利	244,322	-
董事及監察人酬勞	114,648	-

上述九十四年度盈餘轉增資案業已經行政院金融監督管理委員會證券期貨局申報生效，並經董事會決議以九十五年九月二十四日為配股配息基準日，並已向經濟部商業司辦理完成變更登記。

本公司九十五年度盈餘分配議案，截至九十六年四月十九日止尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議分配情形，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

本公司之企業生命週期正值成長階段，為考量未來營運擴展、資金需求及稅制對公司與股東之影響，本公司股利之分配，其現金股利部分原則上不低於當年度分配股利總額之百分之十。

本公司分配盈餘時，必須依法令規定就當年度（及以前年度）股東權益減項金額（惟庫藏股票除外），分別自當年度稅後盈餘及前期累積未分配盈餘提列特別盈餘公積，嗣後股東權益減項數額有迴轉時，得就迴轉部分分配盈餘。

九十六及九十五年第一季金融商品未實現損益之變動組成項目如下：

	<u>九十六年第一季</u>	<u>九十五年第一季</u>
<u>備供出售金融資產</u>		
直接認列為股東權益調整項目	\$ 50,262	\$ 589,254
採權益法之長期股權投資直接認列為股東權益調整項目	<u>191,421</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 241,683</u>	<u>\$ 589,254</u>
<u>現金流量避險未實現損益之變動</u>		
直接認列為股東權益調整項目	(\$ <u>255</u>)	(\$ <u>113,751</u>)

另依行政院金融監督管理委員會證券期貨局（以下簡稱金管會證期局）之規定，上市、上櫃公司應就子公司於期末因持有母公司股票市價低於帳面價值之差額，依持股比例計算提列相同數額之特別盈餘公積不得分派。嗣後評價如有回升之部分，上市、上櫃公司得就該部分金額依持股比例迴轉特別盈餘公積（請參閱附註十六庫藏股票）。

本公司分配屬於八十七年度（含）以後未分配盈餘時，除屬非中華民國境內居住者之股東外，其餘股東可按股利分配日之稅額扣抵比率計算可分配之股東可扣抵稅額。

依公司法規定，法定盈餘公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損；當其餘額已達實收股本百分之五十，在公司無盈餘時，得以其超過部分派充股息及紅利，或在公司無虧損時，得保留法定盈餘公積達實收股本百分之五十之半數，其餘部分得以撥充資本。

六 庫藏股票（普通股）

單位：仟股

<u>收回原因</u>	<u>期初股數</u>	<u>增</u>	<u>加</u>	<u>減</u>	<u>少</u>	<u>期末股數</u>
<u>九十六年第一季</u>						
子公司持有母公司股票自長期股權投資轉列庫藏股票	<u>38,720</u>	<u>-</u>		<u>-</u>		<u>38,720</u>
<u>九十五年第一季</u>						
子公司持有母公司股票自長期股權投資轉列庫藏股票	<u>38,531</u>	<u>-</u>		<u>-</u>		<u>38,531</u>

本公司於九十六及九十五年三月底，依本公司持股比例將子公司帳列轉投資本公司之備供出售金融資產共計 1,219,780 仟元轉列庫藏股票，上述庫藏股票九十六及九十五年三月底於子公司帳列之帳面價值分別為 1,655,234 仟元及 1,732,664 仟元，市價分別為 1,655,234 仟元及 1,732,664 仟元。

根據證券交易法規定，公司買回股份不得超過已發行股份總數百分之十，收回股份之總金額不得逾保留盈餘加發行股份溢價及已實現之資本公積；買回之股份，不得質押，且於未轉讓前不得享有股東權利。本公司買回之股份，應於買回之日起三年內將其轉換，逾期未轉換者，視為公司未發行股份，並應辦理變更登記。

本公司持有之庫藏股票，依證券交易法規定不得質押，亦不得享有股利之分派及表決權等權利。子公司持有本公司股票視同庫藏股票處理，除不得參與本公司之現金增資外，其餘與一般股東權利相同，惟自九十四年六月二十二日起，依修正後公司法之規定無表決權。

七、所得稅

「所得基本稅額條例」自九十五年一月一日開始施行，其計算基礎係依所得稅法規定計算之課稅所得額，再加計所得稅法及其他法律所享有之租稅減免，按行政院訂定之稅率（百分之十）計算基本稅額，該基本稅額與按所得稅法規定計算之稅額相較，擇其高者，繳納當期之所得稅，本公司已將其影響考量於當期所得稅中。

(一)帳列稅前利益按法定稅率計算之所得稅與當期應負擔所得稅之調節如下：

	<u>九十六年第一季</u>	<u>九十五年第一季</u>
稅前利益按法定稅率計算之稅額	\$497,883	\$553,557
調整項目之所得稅影響數		
永久性差異	(159,465)	(502,618)
暫時性差異	(227,062)	60,346
減：當期抵用之投資抵減	(<u>55,678</u>)	(<u>55,642</u>)
當期應納所得稅	<u>\$ 55,678</u>	<u>\$ 55,643</u>

(二) 所得稅費用組成項目如下：

	九十六年第一季	九十五年第一季
當期應納所得稅	\$ 55,678	\$ 55,643
遞延所得稅	<u>199,205</u>	<u>99,530</u>
所得稅費用	<u>\$254,883</u>	<u>\$155,173</u>

(三) 淨遞延所得稅資產及負債項目如下：

	九十六年 三月三十一日	九十五年 三月三十一日
流 動		
遞延所得稅資產		
未實現銷貨利益	\$ 96,293	\$ 79,907
存貨跌價損失	95,410	74,262
呆帳超限	81,827	126,925
產品保證費用	74,290	109,205
兌換淨損	25,044	-
資產減損損失	15,404	20,384
投資抵減	-	131,325
賠償損失未付款	-	21,521
其 他	<u>4,903</u>	<u>18,069</u>
	393,171	581,598
備抵評價	<u>-</u>	<u>(152,847)</u>
	393,171	428,751
遞延所得稅負債		
兌換淨益	<u>-</u>	<u>(52,204)</u>
淨遞延所得稅資產	<u>\$ 393,171</u>	<u>\$ 376,547</u>
非 流 動		
遞延所得稅資產		
投資抵減	\$ 224,150	\$ 20,950
以成本衡量之金融資 產減損損失	213,347	173,233
採權益法認列之國外 投資損失	124,553	851,743
賠償損失未付款	59,970	115,301
退休金超限	44,006	35,297
閒置資產跌價損失	6,084	6,428
金融商品未實現損益	<u>-</u>	<u>28,437</u>
	672,110	1,231,389
備抵評價	<u>(137,751)</u>	<u>(527,110)</u>
	534,359	704,279

(接 次 頁)

(承前頁)

	九 十 六 年 三 月 三 十 一 日	九 十 五 年 三 月 三 十 一 日
遞延所得稅負債		
採權益法認列之國外		
投資利益	(\$ 1,359,916)	(\$ 1,114,400)
淨遞延所得稅負債	(\$ 825,557)	(\$ 410,121)

本公司用以計算遞延所得稅之稅率為 25%。

九十六及九十五年三月底之應付所得稅係已分別減除預付所得稅 7,855 仟元及 38,205 仟元後之淨額。

本公司截至九十二年度之所得稅申報案，業經稅捐稽徵機關核定。

(四)本公司得依促進產業升級條例之相關投資抵減，相關資訊如下：

法令依據	抵 減 項 目	可抵減稅額	尚未抵減 餘 額	最後抵減 年 度
促進產業升級 條例	研究發展、人才培訓支出	\$203,184	\$147,506	九十九年度
	研究發展、人才培訓支出	<u>76,644</u>	<u>76,644</u>	一〇〇年度
合 計		<u>\$279,828</u>	<u>\$224,150</u>	

(五)兩稅合一相關資訊如下：

	九 十 六 年 三 月 三 十 一 日	九 十 五 年 三 月 三 十 一 日
可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$263,952</u>	<u>\$470,172</u>

本公司九十五年度預計及九十四年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 8.93% 及 6.32%。

由於本公司得分配予股東之可扣抵稅額，應以股利盈餘分配日之股東可扣抵稅額帳戶之餘額為計算基礎，因是九十五年度預計盈餘分配之稅額扣抵比率可能會因本公司依所得稅法規定預計可能產生之各項可扣抵稅額與實際不同而須調整。

九十六及九十五年三月底並無屬八十六年度（含）以前之未分配盈餘。

六 用人、折舊及攤銷費用

	九 十 六 年 第 一 季		
	屬於銷貨成本者	屬於營業費用者	合 計
用人費用			
薪資費用	\$ 25,866	\$ 552,513	\$ 578,379
勞健保費用	1,442	36,050	37,492
退休金費用	1,534	37,936	39,470
其他用人費用	655	17,173	17,828
	<u>29,497</u>	<u>643,672</u>	<u>673,169</u>
折舊費用	70,348	94,851	165,199
攤銷費用	2,556	58,811	61,367
	<u>\$ 102,401</u>	<u>\$ 797,334</u>	<u>\$ 899,735</u>

	九 十 五 年 第 一 季		
	屬於銷貨成本者	屬於營業費用者	合 計
用人費用			
薪資費用	\$ 24,145	\$ 573,174	\$ 597,319
勞健保費用	1,147	39,525	40,672
退休金費用	1,512	42,763	44,275
其他用人費用	941	38,455	39,396
	<u>27,745</u>	<u>693,917</u>	<u>721,662</u>
折舊費用	41,200	100,679	141,879
攤銷費用	1,140	41,250	42,390
	<u>\$ 70,085</u>	<u>\$ 835,846</u>	<u>\$ 905,931</u>

公司債之攤銷費用並未包含於上述攤銷費用中，九十六及九十五年第一季分別為 6,598 仟元及 13,895 仟元，帳列於營業外費用及損失－其他項下。

七 每股盈餘

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	金 額 (分 子)		股數(分母) (仟 股)	每 股 盈 餘 (元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
九十六年第一季					
基本每股盈餘					
純 益	\$ 1,991,570	\$ 1,736,687	2,871,449	<u>\$ 0.69</u>	<u>\$ 0.60</u>
具稀釋作用潛在普通股之影響					
轉換公司債	-	-	-		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東純益加潛在普通股之影響	<u>\$ 1,991,570</u>	<u>\$ 1,736,687</u>	<u>2,871,449</u>	<u>\$ 0.69</u>	<u>\$ 0.60</u>

(接 次 頁)

(承前頁)

	金額 (分子)		股數 (分母) (仟 股)	每股盈餘 (元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
假設子公司及孫公司買賣及持有母公司股票不視為庫藏股票而作為投資時之擬制資料					
基本每股盈餘					
純 益	\$ 1,991,570	\$ 1,736,687	2,910,169	\$ 0.68	\$ 0.60
具稀釋作用潛在普通股之影響					
轉換公司債	-	-	-		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東純益加潛在普通股之影響	\$ 1,991,570	\$ 1,736,687	2,910,169	\$ 0.68	\$ 0.60
<u>九十五年第一季</u>					
基本每股盈餘					
純 益	\$ 2,214,266	\$ 2,059,093	2,673,202	\$ 0.83	\$ 0.77
具稀釋作用潛在普通股之影響					
轉換公司債	(11,644)	(12,201)	169,094		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東純益加潛在普通股之影響	\$ 2,202,622	\$ 2,046,892	2,842,296	\$ 0.77	\$ 0.72
假設子公司買賣及持有母公司股票不視為庫藏股票而作為投資時之擬制資料					
基本每股盈餘					
純 益	\$ 2,219,705	\$ 2,064,532	2,711,963	\$ 0.82	\$ 0.76
具稀釋作用潛在普通股之影響					
轉換公司債	(11,644)	(12,201)	169,051		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東純益加潛在普通股之影響	\$ 2,208,061	\$ 2,052,331	2,881,014	\$ 0.77	\$ 0.71

計算每股盈餘時，無償配股之影響已列入追溯調整。因追溯調整，九十五年第一季稅前基本及稀釋每股盈餘分別由 0.85 元及 0.79 元減少為 0.83 元及 0.77 元；九十五年第一季稅後基本及稀釋每股盈餘分別由 0.79 元及 0.74 元減少為 0.77 元及 0.72 元。

三、關係人交易

本公司與關係人間重大交易事項彙總列示於附表一及二，並補充說明如下：

- (一) 本公司於九十六及九十五年第一季銷貨予 Lite-On Japan Ltd.、Lite-On Electronics (HK) Ltd.、Lite-On Trading USA, Inc.、Lite-On Inc.(USA)及 Lite-On S&D Inc.，暨九十六年第一季銷售予 Lite-On

Electronics (Europe) Inc.及中寶運通（無錫）公司及九十五年第一季銷售予 Funbo Enterprises Ltd.(HK)、Lite-On Ltd.(UK)、東莞旭福電腦公司、Great Adelphi International Ltd.、Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.（原名：G-Prime Computer Co., Ltd.(BVI)）之銷售價格係以成本加計議定之毛利為基礎計價。除上述情形外，本公司與關係人之銷貨交易條件，均與非關係人無明顯差異。

(二)本公司於九十六及九十五年第一季自 Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.、Titanic Capital Services Ltd.及旭基公司，以及九十六年第一季自 Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.（原名 G-Prime Computer Co.,Ltd(BVI)）及九十五年度第一季自 G-Com (BVI) Technology Ltd.、Great Adelphi International Ltd.、Lite-On Electronics (HK) Ltd.、東莞旭福電腦公司、光寶科技（廣州）公司、東莞致力電腦公司之進貨價格係按成本加計議定之毛利為基礎計價。除上述情形外，本公司與關係人之進貨交易條件，均與非關係人無明顯差異。

(三)本公司與 Funbo Enterprises Ltd. (HK)及 Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK)簽訂加工合約，並按約定之條件支付加工費。

(四)九十六年第一季本公司資金貸與關係人事項，詳見附表三之說明。

二 重大承諾事項及或有事項

(一)截至九十六年三月底，本公司向他公司承租資產之主要合約內容彙總如下：

地 點	承 租 期 間	全 年 租 金 支 出
內湖營運總部大樓	95.01.01-96.12.31	\$119,662

(二)本公司之銷售客戶 SONICBLUE Inc.之 Official Committee of Unsecured Creditors 於美國加州聖荷西地方法院提起訴訟，要求本公司將 SONICBLUE Inc.於破產聲請日（九十二年三月二十一日）起前九十日內所支付予本公司之貨款共計 1,624 仟美元，返還予破產管理人並依比例重新分配予包含本公司在內之各債權人。該項訴訟預計於九十五年二月二十八日進行準備程序，本公司業已委任律師針

對該訴訟案蒐集相關資料俾以進行後續抗辯程序。截至九十六年四月十九日止，本公司認為上開訴訟對本公司之營運尚無重大影響。

三 附註揭露事項

(一) 重大交易事項及(二) 轉投資事業相關資訊

1. 資金貸與他人：附表三。
2. 為他人背書保證：附表四。
3. 期末持有有價證券情形：附表五。
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：附表六。
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：附表七。
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：附表八。
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：附表九。
9. 被投資公司名稱、所在地區……等相關資訊：附表十。
10. 從事衍生性商品交易：參閱附註二十三。

(三) 大陸投資資訊

1. 大陸投資資訊：附表十一。
2. 與大陸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暨其價格收（付）款條件、未實現損益及其他相關資訊：附表十二。

三 金融商品資訊之揭露

(一) 公平價值之資訊

1. 金融商品之公平價值

非衍生性金融商品	九十六年三月三十一日		九十五年三月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
資產				
備供出售金融資產—				
非流動	\$ 1,060,027	\$ 1,060,027	\$ 1,517,744	\$ 1,517,744
以成本衡量之金融資產—				
非流動	169,099	-	449,911	-
負債				
一年內到期之長期附息負債				
負債	1,200,000	1,200,000	6,578,459	6,729,212
長期附息負債	1,600,000	1,600,000	2,800,000	2,800,000

衍生性金融商品	合約幣別	九十六年三月三十一日		九十五年三月三十一日	
		帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<u>光寶科技公司</u>					
(1) 避險之衍生性金融負債—	新台幣	(\$ 60,011)	(\$ 60,011)	(\$ 113,751)	(\$ 113,751)
流動(利率交換合約)					
<u>交易對方所屬地區</u>					
(1) 本國	新台幣	(60,011)	(60,011)	(113,751)	(113,751)
(2) 非本國(包括於本國營業之外商機構)	-	-	-	-	-
<u>Lite-On Electronics (Thailand) Ltd.</u>					
1. 公平價值變動列入損益之金融資產—					
流動					
遠期外匯合約	美元及泰銖	1,510	1,510	-	-
<u>交易對方所屬地區</u>					
(1) 本國	-	-	-	-	-
(2) 非本國(包括於本國營業之外商機構)	美元及泰銖	1,510	1,510	-	-
<u>建興電子科技公司</u>					
1. 公平價值變動列入損益之金融資產—					
流動					
遠期外匯合約	美元及歐元	934	934	3,935	3,935
<u>交易對方所屬地區</u>					
(1) 本國	-	-	-	-	-
(2) 非本國(包括於本國營業之外商機構)	美元及歐元	934	934	3,935	3,935
2. 公平價值變動列入損益之金融負債—					
流動					
遠期外匯合約	美元及歐元	(15,517)	(15,517)	(17,882)	(17,882)
換匯換利合約	美元	(5,360)	(5,360)	-	-
<u>交易對方所屬地區</u>					
(1) 本國	-	-	-	(5,546)	(5,546)
(2) 非本國(包括於本國營業之外商機構)	美元及歐元	(20,877)	(20,877)	(12,336)	(12,336)

(接次頁)

(承前頁)

衍生性金融商品	合約幣別	九十六年三月三十一日		九十五年三月三十一日	
		帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
惠州市力信電子公司					
1.公平價值變動列入					
損益之金融負債—					
流動					
遠期外匯合約	美元及人民幣	(\$ 355)	(\$ 355)	\$ -	\$ -
交易對方所屬地區					
(1)本國	-	-	-	-	-
(2)非本國(包括於本國	美元及人民幣	(355)	(355)	-	-
營業之外商機構)					

本公司自九十五年一月一日採用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」，因是，部分衍生性金融商品並未認列於九十四年度之財務報表，因適用新公報所產生股東權益調整項目之相關說明請參見附註三。

(二)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.金融商品公平價值係以其在資產負債表上之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、應收票據及帳款、應收關係人款、其它金融資產—流動、存出保證金、短期借款、應付票據及帳款、應付關係人款及存入保證金等。
- 2.備供出售金融資產以市場價格為公平價值，衍生性金融商品如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計。本公司採用評價方法所使用之估計及假設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致，該資訊為本公司可取得者。
- 3.以成本衡量之金融資產，因其無活絡市場公開報價且實務上須以超過合理成本之金額方能取得可驗證公平價值，因此公平價值無法可靠衡量。
- 4.長期付息負債係以市場價格為公平價值，若無市場價格可供參考時，則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獲得類似條件（相近之到期日）之長期付息負債利率為準。

(三)本公司金融資產及金融負債之公平價值，以活絡市場之公開報價直接決定者，及以評價方法估計者分別為：

	公開報價決定之金額		評價方法估計之金額	
	九十六年 三月三十一日	九十五年 三月三十一日	九十六年 三月三十一日	九十五年 三月三十一日
<u>資 產</u>				
備供出售金融資產—非流動	\$ 1,060,027	\$ 1,517,744	\$ -	\$ -
<u>負 債</u>				
長期付息負債（含一年內到期部分）	-	9,529,212	2,800,000	-
避險之衍生性金融負債—非流動	-	-	60,011	113,751

(四)本公司九十六及九十五年三月底具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 14,053,500 仟元及 25,032,460 仟元，金融負債分別為 10,366,043 仟元及 13,414,455 仟元。

(五)財務風險資訊

1.市場風險

本公司及子公司因非功能性貨幣計價之進貨或銷貨而產生之匯率風險，本公司及子公司之政策係以遠期外匯合約及匯率交換合約進行財務避險作為主要目的，避險性質合約因匯率變動產生之損益大致與被避險項目之損益相抵銷，故市場價格風險並不重大。

本公司及子公司持有之上市櫃公司股票係分類為備供出售之金融資產，因此類資產係以公平價值衡量，其公平價值將隨影響市場價格相關因素，而使股票價值產生波動。

2.信用風險

信用風險係評估本公司及子公司因交易對方或他方未履合約所遭受之潛在影響，係以資產負債表日公平價值為正數之合約為評估對象，由於本公司及子公司之交易對象及履約他方均為信用良好之金融機構及公司組織，故預期無重大信用風險。

3. 流動性風險

本公司及子公司投資之權益證券，除以成本衡量之金融資產及採權益法之長期股權投資因無活絡市場而具有重大流動性風險外，餘均具活絡市場，故預期可輕易在市場以接近公平價值迅速出售金融資產。另本公司及子公司從事之遠期外匯及匯率交換合約，因遠期外匯及匯率交換合約之匯率已確定，不致有重大之現金流量風險。

4. 現金流量避險

本公司所承擔之浮動利率債務，可能因市場利率變動而使該負債之未來現金流量產生波動，並導致現金流量風險，故本公司與銀行另行簽訂利率交換合約，將浮動利率債務改變為固定利率債務，藉以規避因浮動利率而產生之風險，此避險交易之相關資訊彙列如下：

交易種類	日期	名目	本金	浮動利率	交換後之		結算日	到期日
					固定利率	利率		
光寶科技公司								
利率交換合約	九十六年三月底		\$ 2,800,000	0%	1.39%	六個月一次	九十七年九月二十五日及二十六日	
	九十五年三月底		4,000,000	0%	1.39%	六個月一次	九十七年九月二十五日及二十六日	
		指 定 之	避 險	工 具				
			公 平	價 值				
		指定為避險工具	九 十 六 年	九 十 五 年	現 金 流 量	相 關 利 益 損 失		
		之 金 融 商 品	三 月 三 十 一 日	三 月 三 十 一 日	預 期 產 生 期 間	預 期 於 損 益 表		
被 避 險 項 目		利率交換合約	(\$60,011)	(\$113,751)	92 年 至 97 年	認 列 期 間		92 年 至 97 年

光寶科技股份有限公司
關係人交易事項明細表
民國九十六年及九十五年三月三十一日

附表一

單位：新台幣仟元

關 係 人 名 稱	應 收 關 係 人 款				應 付 關 係 人 款				
	應 收 票 據 及 帳 款		其 他 應 收 款		應 付 票 據 及 帳 款		其 他 應 付 款		
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
九十六年三月三十一日									
Funbo Enterprises Ltd. (HK)	\$ -	-	\$ -	-	\$ -	1	\$ 61,721	-	\$ 246,050
Great Adelphi International Ltd.	136,416	1	9,430	-	145,846	-	-	-	-
GVC Subic Corp.	-	-	-	-	-	-	1,527	-	1,527
I-Solutions Limited	-	-	242,456	1	242,456	-	1,950	-	2,105
Lite-On Electronics (Europe) Ltd.	635,247	4	8,785	-	644,032	-	8,164	-	21,823
Lite-On Electronics (HK) Ltd.	313,281	2	15,707	-	328,988	-	25	-	45,143
Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	1,144	-	24	-	1,168	6	-	-	946,429
Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK)	-	-	384,502	2	384,502	2	168,791	1	515,402
Lite-On Inc. (USA)	203,863	1	53	-	203,916	-	3,393	-	3,393
Lite-On Japan Ltd.	397,021	2	539	-	397,560	-	7,838	-	16,627
Lite-On Service USA, Inc.	-	-	-	-	-	-	4,080	-	4,080
Lite-On Technology (Europe) B.V.	-	-	8,214	-	8,214	-	2,402	-	2,402
Lite-On Technology (Malaysia) Sdn. Bhd.	-	-	356,923	2	356,923	2	163,782	-	520,318
Lite-On Technology International Inc. (USA)	-	-	46	-	46	-	4,015	-	4,015
Lite-On Trading USA, Inc.	11,237,980	63	66,435	-	11,304,415	-	2,834	-	5,256
LTC Group Ltd. (BVI)	-	-	469,864	3	469,864	-	-	-	-
LTC International Ltd.	-	-	-	-	-	-	19,740	-	19,740
Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	-	-	4,236	-	4,236	-	-	-	-
Titanic Capital Services Ltd.	40,663	-	291,770	2	332,433	30	14,346	-	4,565,988
中寶運通(無錫)公司	1,045,455	6	711	-	1,046,166	-	9,820	-	9,820
光寶不動產管理公司	-	-	1,617	-	1,617	-	12,029	-	12,029
光寶匯才資訊服務公司	-	-	-	-	-	-	9,243	-	9,243
光寶電子(天津)公司	-	-	3,235	-	3,235	-	-	-	-
旭基公司	-	-	10,919	-	10,919	1	27	-	118,544
旭麗電子(東莞)公司	-	-	-	-	-	-	-	-	6,012
旭麗電子(廣州)公司	530	-	6,996	-	7,526	-	-	-	-
旭寶旅行社公司	-	-	-	-	-	-	873	-	1,221
東莞旭福電腦公司	2,073	-	-	-	2,073	-	23,122	-	23,122
建興電子科技公司	-	-	51,558	-	51,558	-	8	-	8
傑群科技公司	-	-	2,298	-	2,298	-	-	-	-
敦南科技公司	-	-	7,311	-	7,311	1	22	-	222,516
閩暉實業公司	-	-	19,688	-	19,688	-	-	-	-
源興電腦科技(東莞)公司	-	-	4,304	-	4,304	-	-	-	-
Silitech Technology Corp. Ltd. (HK)	-	-	-	-	-	-	46	-	46
旭榮電子(深圳)公司	-	-	-	-	-	-	-	-	5,476
寶益精密工業公司	-	-	-	-	-	-	3,558	-	3,558
LTC International (L) Bhd.	-	-	56,896	-	56,896	-	-	-	-

(接次頁)

(承前頁)

關 係 人	應 收 關 係 人 款						應 付 關 係 人 款					
	應 收 票 據 及 帳 款		其 他 應 收 款		合 計	應 付 票 據 及 帳 款		其 他 應 付 款		合 計		
	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%			
與本公司之 關係(參閱下 列註一說明)												
光寶科技(廣州)公司	(一)	\$ -	-	\$ 34,571	-	\$ 34,571	\$ 836,649	6	\$ -	-	\$ 836,649	
Lite-On International Holding Co., Ltd. (BVI)	(一)	-	-	218,193	1	218,193	-	-	143,937	1	143,937	
Lite-On S&D Inc.	(一)	163,069	1	-	-	163,069	-	-	-	-	-	
Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.(原名:G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	(一)	-	-	461,222	3	461,222	6,202,105	41	-	-	6,202,105	
Lite-On China Holding Co., Ltd. (BVI)	(一)	-	-	804,513	5	804,513	-	-	-	-	-	
力信興業公司	(一)	-	-	-	-	-	512,480	3	-	-	512,480	
Lite-On Japan (S) Pte. Ltd.	(一)	79,496	-	529	-	80,025	-	-	-	-	-	
Lite-On Japan (H.K.) Ltd.	(一)	23,085	-	23,362	-	46,447	-	-	152	-	152	
L&K Industries Philippines, Inc.	(一)	2,677	-	-	-	2,677	-	-	-	-	-	
ColorBox (L) Bhd.	(一)	-	-	23,493	-	23,493	-	-	-	-	-	
Logah Technology Co., Ltd.	(一)	23,609	-	-	-	23,609	-	-	-	-	-	
無錫光寶光電公司	(一)	-	-	-	-	-	779	-	-	-	779	
光寶電子(東莞)公司	(一)	-	-	-	-	-	13,115	-	-	-	13,115	
東莞致力電腦公司	(一)	-	-	-	-	-	3,874	-	-	-	3,874	
APOR Development Limited	(一)	-	-	-	-	-	16,641	-	-	-	16,641	
NatSteel Electronics Systems	(一)	-	-	-	-	-	-	-	753	-	753	
其他(註三)	(一)	-	-	2,811	-	2,811	36	-	779	-	815	
減:備抵呆帳		(109,932)	(1)	(4,497)	-	(114,429)	-	-	-	-	-	
合 計		\$14,195,677	79	\$ 3,588,714	19	\$17,784,391	\$14,394,216	93	\$ 668,977	2	\$15,063,193	
九十五年三月三十一日												
Lite-On Japan Ltd.	(一)	\$ 563,291	3	\$ 4,158	-	\$ 567,449	\$ 5,225	-	\$ 2,349	-	\$ 7,574	
G-Com (BVI) Technology Ltd.	(一)	-	-	-	-	-	191,352	2	160	-	191,512	
Great Adelphi International Ltd.	(一)	1,553	-	8,119	-	9,672	-	-	-	-	-	
源興電腦科技(東莞)公司	(一)	-	-	21,741	-	21,741	-	-	-	-	-	
Lite-On Ltd. (UK)	(一)	481,885	3	-	-	481,885	7,294	-	11,579	-	18,873	
東莞旭福電腦公司	(一)	-	-	2,954	-	2,954	768,365	9	-	-	768,365	
旭基公司	(一)	1,408	-	344,253	2	345,661	1,304,934	15	83,807	1	1,388,741	
Lite-On Electronics (HK) Ltd.	(一)	328,695	2	-	-	328,695	33,254	-	834	-	34,088	
Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	(一)	40	-	71,754	-	71,794	867,095	10	-	-	867,095	
Lite-On Electronics Ltd.	(一)	195,356	1	108,179	1	303,535	72,184	1	3,845	-	76,029	
Funbo Enterprises Ltd. (HK)	(一)	-	-	-	-	-	189,640	2	58,274	1	247,914	
Lite-On Trading USA, Inc.	(一)	10,438,555	57	113,858	1	10,552,413	6,845	-	23,669	-	30,514	
Lite-On Technology International Inc. (USA)	(一)	-	-	-	-	-	5,822	-	539	-	6,361	
建興電子科技公司	(一)	110	-	62,775	-	62,885	122	-	8	-	130	
Maxtech Holding Inc.	(一)	118,473	1	-	-	118,473	-	-	-	-	-	
東莞致力電腦公司	(一)	-	-	-	-	-	85,573	1	1,668	-	87,241	
Lite-On Electronic Co., Ltd. (HK)	(一)	-	-	-	-	-	-	-	155,283	2	155,283	
Lite-On Technology (Malaysia) Sdn. Bhd.	(一)	-	-	356,918	2	356,918	351,394	4	159,746	2	511,140	
Titanic Capital Services Ltd.	(一)	13,032	-	644,427	4	657,459	2,512,962	28	57,241	1	2,570,203	
LTC Group Ltd. (BVI)	(一)	72	-	730,283	4	730,355	-	-	-	-	-	

(接次頁)

(承前頁)

關 係 人	應 收 票 據 及 帳 款	其 他 應 收 款	應 付 票 據 及 帳 款	其 他 應 付 款	應 收 關 係 人 款		應 付 關 係 人 款		
					金 額	%	金 額	%	
光寶電子(天津)公司	(一)	\$ -	-	\$ 165	-	\$ 165	\$ 12	-	\$ 12
閩暉實業公司	(一)	-	-	9,874	-	9,874	4,672	-	5,479
Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	(二)	-	-	4,156	-	4,156	-	-	-
光寶匯才資訊服務公司	(一)	-	-	24,781	-	24,781	107	-	1,075
Lite-On Technology (Europe) B.V.	(一)	-	-	-	-	-	7,096	-	10,185
旭寶旅行社	(三)	-	-	-	-	-	-	-	4,030
Lite-On Service USA, Inc.	(二)	-	-	724	-	724	-	-	14,815
光寶不動產管理公司	(一)	-	-	-	-	-	-	-	7,146
Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.(原名:G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	(一)	-	-	32,468	-	32,468	1,894,522	21	1,894,522
Lite-On Inc. (USA)	(一)	156,708	1	1,087	-	157,795	-	-	2,912
Lite-On Precision Industry S.R.O.	(一)	-	-	144,821	1	144,821	-	-	-
LTC Internatioanl (L) Bhd.	(二)	28	-	322,245	2	322,273	204	-	204
China Bridge (BVI) Ltd.	(一)	182,282	1	291	-	182,573	-	-	-
Lite-On S&D Inc.	(二)	918,117	5	34,605	-	952,722	-	-	-
旭麗電子(廣州)公司	(二)	-	-	36,233	-	36,233	-	-	-
Lite-On International Holding Co., Ltd.	(一)	-	-	1,054,950	6	1,054,950	-	-	22,783
旭榮電子(深圳)公司	(二)	-	-	-	-	-	56,894	-	56,894
光寶科技(廣州)公司	(二)	88,542	-	628,500	3	717,042	-	-	-
其他(註四)		8,753	-	75,733	1	84,486	2,864	-	7,111
減:備抵呆帳		(114,428)	(1)	-	-	(114,428)	-	-	-
合 計		\$13,382,472	73	\$ 4,840,052	27	\$18,222,524	\$ 8,368,432	93	\$ 622,663
									\$ 8,991,095

註一：(一)採權益法計價之被投資公司。

(二)採權益法計價之被投資公司之轉投資公司。

(三)董事長為本公司董事長之二等親。

註二：係佔各科目金額之比例。

註三：(一)採權益法計價之被投資公司：

(二)採權益法計價之被投資公司之轉投資公司：

(三)董事長相同：

(四)本公司為其監察人：

註四：(一)採權益法計價之被投資公司：敦南科技公司、傑群科技公司、Lite-On Enclosure U.S.A. Inc 及 Silitek Netherlands B.V.。

(二)採權益法計價之被投資公司之轉投資公司：Maxi Switch S.A. De C.V.、I-solutions Ltd.、Lite-On Technology (China) Ltd.及寶竣精密工業公司。

(三)董事長相同：朋程科技公司。

註五：除上表所列示者外，本公司與其他關係人之關係及其名稱詳見附表十。

光寶科技股份有限公司
關係人交易事項明細表
民國九十六及九十五年第一季

附表二

單位：新台幣仟元

關 係 企 業	與本公司之 關係參閱下列 註一說明	銷 貨 (註 二)		進 貨 (註 二)		其 他 收 入 (註 五)	租 金 收 入	租 金 費 用	各 項 費 用 (註 四)	財 產 交 易			
		金 額	% (註 三)	金 額	% (註 三)					處 分 帳 面 價 值	處 分 價 款	處 分 (損) 益	購 入 成 本
九十六年第一季													
Funbo Enterprises Ltd. (HK)	(註)	\$ -	-	\$ -	-	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 163,383	\$ 493,238	\$ 493,253	\$ 15	\$ -
Lite-On Electronics (Europe) Ltd.	(註)	633,841	2	-	-	-	-	-	10,350	-	-	-	-
Lite-On Electronics (HK) Ltd.	(註)	404,695	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	(註)	-	-	756,358	2	-	-	-	-	1,409	1,729	320	-
Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK)	(註)	-	-	-	-	-	-	-	430,315	-	-	-	-
Lite-On Inc. (USA)	(註)	214,913	1	-	-	-	-	-	1,723	-	-	-	-
Lite-On Japan Ltd.	(註)	156,264	-	-	-	-	-	-	3,603	-	-	-	-
Lite-On Service USA, Inc.	(註)	-	-	-	-	-	-	-	11,244	-	-	-	-
Lite-On Technology (Europe) B.V.	(註)	-	-	-	-	-	-	-	2,841	-	-	-	-
Lite-On Technology International Inc. (USA)	(註)	-	-	-	-	-	-	-	11,682	-	-	-	-
Lite-On Trading USA, Inc.	(註)	10,202,980	29	1,790	-	16,779	-	-	-	-	-	-	-
Titanic Capital Services Ltd.	(註)	-	-	14,971,343	46	2,501	-	-	-	-	-	-	-
中寶運通(無錫)公司	(註)	751,146	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
光寶不動產管理公司	(註)	-	-	-	-	-	-	22,874	8,164	-	-	-	-
光寶匯才資訊服務公司	(註)	-	-	-	-	108	-	86	50,886	-	-	-	-
旭基公司	(註)	-	-	371,660	1	-	-	557	-	-	240	240	-
旭寶旅行社公司	(註)	-	-	-	-	-	-	-	48,280	-	-	-	-
東莞旭福電腦公司	(註)	1,443	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
敦揚科技公司	(註)	-	-	-	-	-	-	-	-	931	931	-	-
敦南科技公司	(註)	-	-	36,033	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lite-On S&D Inc.	(註)	168,719	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
旭泰電子(深圳)公司	(註)	-	-	3,668	-	-	-	-	-	-	-	-	-
LTC International (L) Bhd.	(註)	-	-	-	-	-	-	97,787	-	738	-	-	-
龍生工業公司	(註)	-	-	-	-	-	-	-	1,200	-	-	-	-
力信興業公司	(註)	-	-	122,587	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lite-On Overseas Trading Co., Ltd. (原名 G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	(註)	-	-	9,007,945	28	-	-	119	-	-	-	-	-
L&K Industries Philippines, Inc.	(註)	2,666	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Logah Technology Co., Ltd.	(註)	23,505	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lite-On Japan (S) Pte Ltd.	(註)	31,356	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lite-On Japan (HK) Ltd.	(註)	67,112	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B.H. Precision Industrial Co., Ltd. (BVI)	(註)	-	-	-	-	-	-	-	436	-	-	-	-
合 計		<u>\$ 12,658,640</u>	<u>35</u>	<u>\$ 25,271,384</u>	<u>77</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 22,960</u>	<u>\$ 744,845</u>	<u>\$ 495,578</u>	<u>\$ 496,153</u>	<u>\$ 575</u>	<u>\$ -</u>

(接 次 頁)

(承前頁)

關 係 企 業	與本公司之 關係參閱下列 註一說明	銷 貨 (註 二)		進 貨 (註 二)		租 金 收 入 (註 五)	其 他 收 入 (註 五)	租 金 費 用	各 項 費 用 (註 四)	財 產 交 易			
		金 額	% (註 三)	金 額	% (註 三)					處 分 帳 面 價 值	處 分 價 款	處 分 (損) 益	購 入 成 本
九十五年第一季													
Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	(一)	\$ 1,301	-	\$ 2,064,893	6	\$ -	\$ 90	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Lite-On Japan Ltd.	(一)	1,177,050	3	11,710	-	-	691	-	7,122	-	-	-	-
Lite-On Electronics (HK) Ltd.	(一)	1,300,050	3	215,718	1	-	68	-	-	-	-	-	-
Lite-On Ltd. (UK)	(一)	385,606	1	34	-	-	10	-	34,109	-	-	-	-
Lite-On Electronics Ltd.	(一)	766,722	2	-	-	-	1,308	-	1,660	-	-	-	-
Lite-On Inc. (USA)	(一)	218,776	1	-	-	-	168	-	-	-	-	-	-
Titanic Capital Services Ltd.	(一)	10,921	-	18,436,992	51	-	-	-	-	-	-	-	-
東莞致力電腦公司	(一)	-	-	813,601	2	-	-	-	-	-	-	-	-
東莞旭福電腦公司	(一)	289,269	1	1,614,699	4	-	-	-	202	-	-	-	-
Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK)	(一)	-	-	47,069	-	-	-	-	939,080	-	-	-	-
G-Com (BVI) Technology Ltd.	(一)	-	-	925,711	3	-	-	-	1,627	-	-	-	-
Lite-On S & D Inc.	(一)	583,580	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
光寶匯才資訊服務公司	(一)	-	-	-	-	-	206	-	1,320	-	-	-	-
旭基公司	(一)	-	-	2,247,994	6	-	-	-	7,091	-	-	-	-
Lite-On Trading USA, Inc.	(一)	12,358,144	32	655	-	-	10,215	-	2,387	-	-	-	-
Great Adelphi International Ltd.	(一)	269,475	1	1,217,679	3	-	-	-	-	-	-	-	-
閩輝實業公司	(一)	-	-	1,876	-	-	-	-	-	-	-	-	-
光寶不動產管理公司	(一)	-	-	-	-	-	-	39,256	3,896	-	-	-	-
旭寶旅行社	(一)	-	-	-	-	-	-	-	9,246	-	-	-	-
建興電子科技公司	(一)	1,025	-	-	-	-	1	-	118	-	-	-	-
Lite-On Service USA, Inc.	(一)	-	-	-	-	-	-	-	10,620	-	-	-	-
敦南科技公司	(一)	5,098	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lite-On Overseas Trading Co., Ltd. (原名： G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	(一)	657,381	2	-	-	-	30	-	1,040	-	-	-	-
Funbo Enterprises Ltd. (HK)	(一)	212,963	-	-	-	-	-	-	359,480	-	-	-	-
中寶運通(無錫)公司	(一)	196	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lite-On Technology (Europe) B.V.	(一)	-	-	-	-	-	-	-	4,795	-	-	-	-
Lite-On Technology International Inc. (USA)	(一)	-	-	-	-	-	-	-	17,118	-	-	-	-
Lite-On Technology (China) Inc.	(一)	-	-	-	-	-	-	-	4,422	-	-	-	-
LTC International (L) Bhd.	(一)	-	-	-	-	-	41,157	-	352	-	-	-	-
寶磁精密工業公司	(一)	131	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
龍生工業公司	(一)	1,890	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
光寶科技(廣州)公司	(一)	-	-	969,958	3	-	-	-	-	-	-	-	-
其他(註六)		10,078	-	-	-	-	-	-	134	-	-	-	-
		<u>\$ 18,249,656</u>	<u>48</u>	<u>\$ 28,568,589</u>	<u>79</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 53,944</u>	<u>\$ 39,256</u>	<u>\$ 1,405,819</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>

註一：(一)採權益法計價之被投資公司。

(二)採權益法計價之被投資公司之轉投資公司。

(三)本公司為其董事。

(四)董事長為本公司董事長之二等親。

註二：除已於財務報表附註二十列示外，與關係人進銷貨之交易條件與其他非關係人並無明顯差異。

註三：係估各科目金額之比例。

註四：主要係加工費用、業務推廣費用及勞務費用。

註五：其他關係人包括：

(一)採權益法計價之被投資公司：

(二)採權益法計價之被投資公司之轉投資公司：

註六：其他關係人包括：

(一)按權益法計價之被投資公司之轉投資公司：旭麗電子(廣州)公司及 Silitech Technology Corp.Ltd。

註七：除上表所列示者外，本公司與其他關係人之關係及其名稱詳見附表十。

光寶科技股份有限公司及其轉投資公司

資金貸與他人

民國九十六年第一季

附表三

單位：新台幣及外幣仟元

資金貸與他人者 編號	公司名稱	貸與對象	往來科目	本年度 最高餘額	年底餘額	利率區間(%)	資金貸與性質 (註一)	業務往來金額	有短期融通資金 必要之原因	提列備抵擔保 呆帳金額	品名	對個別對象資 金貸與限額	資金貸與 最高限額
1	東莞致通電腦公司	光寶電子(東莞)公司	應收關係人款	RMB 42,000	RMB 42,000	4.698~5.508	2	\$ -	營運週轉	\$ -	-	RMB 78,882 (註二)	RMB 78,882 (註二)
2	東莞旭福電腦公司	光寶電子(東莞)公司	應收關係人款	RMB 38,000	RMB 38,000	4.698~5.508	2	-	營運週轉	-	-	RMB 101,269 (註三)	RMB 101,269 (註三)
3	旭麗電子(廣州)公司	光寶電子(東莞)有限公司	應收關係人款	RMB 40,000	RMB 40,000	5.508	2	-	營運週轉	-	-	RMB 233,758 (註四)	RMB 233,758 (註四)
		光寶(廣州)計算機	應收關係人款	RMB 7,125	RMB 7,125	5.022	2	-	營運週轉	-	-	RMB 233,758 (註四)	RMB 233,758 (註四)
		光寶通信(廣州)公司	應收關係人款	RMB 30,000	RMB 30,000	5.508	2	-	營運週轉	-	-	RMB 233,758 (註四)	RMB 233,758 (註四)
4	Lite-On Information Technology B.V.	Automotive Playback Modules Hungary Ltd.	應收關係人款	EUR 22,457	EUR 22,457	-	2	-	營業週轉	-	-	\$ 7,537,441 (註五)	\$ 7,537,441 (註五)
		APM Ukraine LLC	應收關係人款	EUR 700	EUR 700	-	2	-	營運週轉	-	-	7,537,441 (註五)	7,537,441 (註五)
		APMCQ Automotive Playback Modules Portugal, Unipessoal LDA	應收關係人款	EUR 5	EUR 5	-	2	-	營業週轉	-	-	7,537,441 (註五)	7,537,441 (註五)
5	飛利浦建興數位科技公司	Automotive Playback Modules Services Austria GmbH	應收關係人款	EUR 35	EUR 35	-	2	-	營業週轉	-	-	7,537,441 (註五)	7,537,441 (註五)
		Philips & Lite-On Digital Solutions USA Inc.	應收關係人款	EUR 7,208	EUR 7,208	-	2	-	營業週轉	-	-	7,537,441 (註五)	7,537,441 (註五)
		PLDS-Koria	應收關係人款	EUR 111	EUR 111	-	2	-	營業週轉	-	-	7,537,441 (註五)	7,537,441 (註五)
6	Li Shin International Enterprise Corp.	Philips Lübeckertordamm 5 Erste Verwaltungs-GmbH	應收關係人款	EUR 21,458	EUR 21,458	-	2	-	營業週轉	-	-	7,537,441 (註五)	7,537,441 (註五)
		蘇州力信電子公司	應收關係人款	USD 4,000	USD 4,000	-	2	-	營運週轉	-	-	USD 52,092 (註六)	USD 52,092 (註六)

註一：資金貸與性質之說明如下：

1. 有業務往來。
2. 有短期資金融通之必要。

註二：係東莞致通電腦公司九十六年三月三十一日股權淨值之百分之四十。

註三：係東莞旭福電腦公司九十六年三月三十一日股權淨值之百分之四十。

註四：係旭麗電子(廣州)公司九十六年三月三十一日股權淨值之百分之四十。

註五：係建興電子科技公司九十六年三月三十一日股權淨值之百分之四十。

註六：係 Li Shin International Enterprise Corp. 九十六年三月三十一日股權淨值之百分之四十。

光寶科技股份有限公司及其轉投資公司

為他人背書保證

民國九十六年第一季

附表四

單位：外幣及新台幣仟元

為他人背書保證者 編號	被背書保證對象 公司名稱	與背書保證者 之關係	對單一企業背書 保證之限額	本年度最高背書 保證餘額(註二)	年底背書 保證餘額	以財產擔保之 背書保證金額	累積背書保證金額 佔最近期財務報表 淨值之比率(%)	背書保證最高限額	
1	Lite-On Information Technology B.V.	Automative Playback Modules Hungary Ltd.	(註一)	\$1,884,360	EUR 2,328	EUR 2,328	\$ -	0.5%	\$7,537,441(註三)

註一：子公司。

註二：係建興電子科技公司九十六年三月三十一日股權淨值之百分之十。

註三：係建興電子科技公司九十六年三月三十一日股權淨值之百分之四十。

光寶科技股份有限公司及其轉投資公司

期末持有有價證券情形

民國九十六年三月三十一日

附表五

單位：除另予註明者外，
為新台幣及外幣仟元

持有之公司	有價證券種類及名稱	與發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數(仟股) / 單位(仟)	帳面金額	持股比率(%)	市價/股權淨值(註三)	
光寶科技公司	股票							
	建興電子科技公司	子公司	採權益法之長期股權投資	375,643	\$ 7,255,950	44.37	\$ 10,743,386	
	閔暉實業公司	"	"	65,698	1,711,392	48.73	10,610,221	
	敦南科技公司	採權益法計價之被投資公司	"	79,235	1,560,889	18.28	2,456,274	
	力信興業公司	子公司	"	52,680	1,295,315	20.83	1,173,398	
	Lite-On International Holding Co., Ltd. (BVI)	"	"	468,527	19,616,787	100.00	19,616,787	
	光寶不動產管理公司	"	"	111,588	3,850,770	100.00	3,850,770	
	LTC Group Ltd. (BVI)	"	"	28,650	1,774,829	100.00	1,774,829	
	敦揚科技公司	"	"	78,130	1,530,565	100.00	1,483,848	
	Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	"	"	5,030	1,404,701	100.00	1,404,701	
	龍生工業公司	採權益法計價之被投資公司	"	26,727	1,063,312	30.00	570,350	
	Lite-On Technology USA, Inc.	子公司	"	235	996,764	100.00	996,764	
	源泰投資公司	"	"	102,771	974,504	100.00	974,504	
	Maxi Switch, Inc.	"	"	26	539,597	100.00	539,597	
	力銘科技公司	"	"	23,000	468,527	28.75	460,422	
	China Bridge (BVI) Ltd.	"	"	15,408	455,735	100.00	455,735	
	Lite-On Electronics (Europe) Ltd.	"	"	5,471	440,706	100.00	440,706	
	Lite-On Technology (Malaysia) Sdn. Bhd.	"	"	43,000	302,753	100.00	302,753	
	Lite-On Inc. (USA)	"	"	3,000	294,406	100.00	294,406	
	Lite-On Electronics (HK) Ltd.	"	"	20	250,778	99.99	250,778	
	Lite-On Japan Ltd.	採權益法計價之被投資公司	"	2,240	185,095	34.15	185,095	
	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd. (原名：G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	子公司	"	5,143	171,911	100.00	171,911	
	弘威科技公司	"	"	5,000	129,077	100.00	129,077	
	Lite-On Technology International Inc. (USA)	"	"	3,000	117,448	100.00	117,448	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數(仟股) / 單位(仟)	帳面金額	持股比率(%)	市價/股權淨值(註三)	
	GVC Subic Corp.	子公司	採權益法之長期股權投資	1,001	\$ 82,846	100.00	\$ 82,846	
	寶竑精密工業公司	"	"	2,545	58,149	50.90	58,149	
	光寶匯才公司	"	"	3,332	46,866	98.00	46,866	
	Lite-On Technology (Europe) B.V.	"	"	18	3,005	100.00	3,005	
	傑群科技公司	"	"	5,700	1,217	100.00	1,217	
	Silitek Corporation (Malaysia) Sdn. Bhd.	"	"	30,500	-	-	-	
	Lite-On Peripherals (HK) Ltd.	"	"	78,010	-	-	-	
	Maxtech Holding, Inc.	"	"	3,000	-	75.00	-	
	晶元光電公司	本公司為其董事	備供出售金融資產	7,641	924,620	2.12	924,620	
	瀚宇彩晶公司	-	"	13,858	71,647	0.23	71,647	
	點晶公司	-	"	584	49,056	2.89	49,056	
	佳能企業公司	-	"	402	14,704	0.11	14,704	
	亞太固網寬頻電信公司	-	以成本衡量之金融資產	15,000	-	0.23	135,668	
	智捷科技公司	-	"	3,245	56,434	4.77	33,006	
	金居開發銅箔公司	-	"	1,530	45,900	0.77	13,919	
	Com2B	本公司為其董事	"	5,000	19,009	11.11	16,263	
	凌耀科技公司	"	"	2,168	9,581	8.90	22,036	
	揚迪科技公司	-	"	5,700	註二	19.00	56,034	
	星動科技公司	-	"	1,500	15,937	9.38	9,048	
	新彩科技公司	-	"	1,019	註二	2.26	-	
	Aetas Technology, Inc.	-	"	2,336	22,238	5.56	(9,420)	
	民友科技公司	-	"	559	-	-	-	
Lite-On	股票							
International Holding Co., Ltd. (BVI)	LTC International (L) Bhd.	子公司	採權益法之長期股權投資	250	USD 30,171	100.00	USD 30,171	
	ColorBox (L) Bhd.	"	"	10	USD 4,779	100.00	USD 4,779	
	Lite-On China Holding Co., Ltd. (BVI)	"	"	246,712	USD 552,472	100.00	USD 552,472	
	Loe-Nel Ltd. (BVI)	"	"	14,994	USD 435	100.00	USD 435	
	Lite-On Automotive International (Cayman) Co., Ltd.	"	"	3,700	USD 2,313	100.00	USD 2,313	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數(仟股) / 單位(仟)	帳面金額	持股比例(%)	市價/股權淨值(註三)	
Lite-On China Holding Co., Ltd. (BVI)	<u>股票</u> I-Solutions Limited	子公司	採權益法之長期股權投資	1,500	USD 25,208	100.00	USD 25,208	
	Funbo Enterprises Ltd. (HK)	"	"	500	USD 259	100.00	HKD 2,015	
	G&W Technology (BVI) Ltd.	"	"	4,500	USD 5,137	50.00	USD 5,377	
	Lite-On Peripherals Pte. Ltd. (Singapore)	"	"	51,777	USD 88,338	100.00	SGD 145,797	
	Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK)	"	"	136,439	USD 16,570	100.00	HKD 80,634	
	旭基公司	"	"	68,430	USD 18,718	100.00	RMB 112,560	
	成宜企業公司	"	"	18,000	USD 18,000	41.86	USD 15,798	
	凱明信息科技公司	—	以成本衡量之金融資產	4,962	USD 599	2.13	USD 599	
	<u>股單</u> 光寶電子(東莞)公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 13,760	100.00	RMB 214,284	
	源興電腦科技(東莞)公司	"	"	-	USD 10,562	100.00	RMB 82,497	
	光寶通信(廣州)公司	"	"	-	USD 9,429	100.00	RMB 70,421	
	光寶電子通訊(廣州)公司	"	"	-	USD 12,704	100.00	RMB 99,228	
	光寶電子(廣州)公司	"	"	-	USD 1,761	100.00	RMB 13,752	
	光寶科技(廣州)公司	"	"	-	USD 39,568	100.00	RMB 308,750	
	光寶電子(天津)公司	"	"	-	USD 51,797	100.00	RMB 404,161	
	東莞致力電腦公司	"	"	-	USD 17,777	100.00	RMB 118,552	
	光寶(廣州)計算機科技公司	"	"	-	USD 2,645	100.00	RMB 20,655	
東莞致通電腦公司	"	"	-	USD 25,210	100.00	RMB 197,594		
旭麗電子(東莞)公司	"	"	-	USD 10,610	100.00	RMB 82,865		
旭麗電子(廣州)公司	"	"	-	USD 74,833	100.00	RMB 573,163		
旭基公司	<u>存託憑證</u> 光寶科技公司 GDR	母公司	備供出售金融資產	308	\$ 131,695	0.12	\$ 131,695	
	<u>基金</u> International Mixed Portfolio Fund	—	備供出售金融資產	6	USD 7,451	-	USD 7,451	
G&W Technology (BVI) Ltd.	<u>股票</u> G&W Technology Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	500	USD 947	100.00	USD 947	

(接次頁)

(承前頁)

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				備註
				股數(仟股) / 單位(仟)	帳面金額	持股比例(%)	市價/股權淨值(註三)	
東莞致通電腦公司	股單 東莞旭福電腦公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	RMB 52,785	20.71	RMB 52,432	
成宜企業公司	股票 亨沅企業公司	子公司	採權益法之長期股權投資	40,000	USD 34,882	100.00	USD 36,304	
亨沅企業公司	Coxon Precise International Limited. 股單 谷崧工業(昆山)公司	"	"	3,000	USD 2,845	100.00	USD 2,968	
Coxon Precise International Limited.	東陽精密機器(昆山)公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 36,835	100.00	RMB 294,321	
Loe-Nel Ltd. (BVI)	股票 Natsteel Electronic Systems S.A. De C.V.	子公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 2,973	30.00	RMB 76,347	
Lite-On Automotive International (Cayman) Co., Ltd.	股票 光寶(廣州)汽車電子公司	子公司	採權益法之長期股權投資	139,552	USD 163	100.00	MXN 1,141	
Lite-On Technology USA Inc.	股票 Lite-On Trading USA, Inc.	子公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 2,721	100.00	USD 2,721	
	Lite-On Service USA, Inc.	"	"	10	USD 1,324	100.00	USD 1,324	
	Lite-On S&D Inc	"	"	3,500	USD 3,731	100.00	USD 3,731	
Lite-On Electronics (Europe) Ltd.	股票 Lite-On Technology Czech S.R.O.	子公司	採權益法之長期股權投資	200	GBP 4.32	100.00	CZK 177	
Lite-on Technology International Inc. (USA)	股票 Lite-On Mexico S.A. De C.V.	子公司	採權益法之長期股權投資	49.5	USD 317	99.99	MXN 3,325	
Lite-On Technology (Europe) B.V.	股票 Lite-On Precision Industry S.R.O.	子公司	採權益法之長期股權投資	298,018	-	100.00	CZK 1,679	
Maxi Switch, Inc.	股票 Maxi Switch S.A. De C.V.	子公司	採權益法之長期股權投資	607	USD 1,938	100.00	MXN 14,862	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數(仟股) / 單位(仟)	帳面金額	持股比例(%)	市價/股權淨值(註三)	
Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK)	<u>存託憑證</u> 光寶科技公司 GDR	母公司	備供出售金融資產	332	\$ 142,093	0.12	\$ 142,093	
	<u>基金</u> Global Performance Fund	—	備供出售金融資產	6	USD 7,167	-	USD 7,167	
LTC Group Ltd. (BVI)	<u>股票</u> Titanic Capital Services Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	26,655	USD 62,792	100.00	USD 62,792	
	Lite-On Technology Mexico S.A. De C.V.	子公司	採權益法之長期股權投資	1,733	USD 1,272	99.99	MXN 13,814	
	LTC International Ltd.	"	"	9,150	USD 14,656	100.00	USD 14,656	
	Great Adelphi International Ltd.	"	"	6,000	USD 5,504	100.00	USD 5,504	
	NPG Display Ltd.	採權益法計價之被投資公司	"	2,220	USD 2,491	30.00	USD 2,491	
	<u>基金</u> Crystal Interment Venture Fund	—	以成本衡量之金融資產	0.04	-	-	-	
	Great Adelphi International Ltd.	<u>股票</u> Lite-On Mexico S.A. De C.V.	採權益法計價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	0.5	USD 1	0.01	MXN 3,325
<u>基金</u> Universal New Opportunity Fund		—	備供出售之金融資產	9	USD 10,341	-	USD 10,341	
Titanic Capital Services Ltd.	<u>股票</u> 東莞旭福電腦公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 25,676	79.29	RMB 200,741	
LTC International Ltd.	<u>股票</u> 光寶科技公司	母公司	備供出售金融資產	5,146	\$ 219,737	0.18	\$ 219,737	
	<u>存託憑證</u> 光寶科技公司 GDR	母公司	備供出售金融資產	436	186,208	0.15	186,208	
建興電子科技公司	<u>股票</u> LET (HK) Ltd.	子公司	其他負債	10	註一	100.00	-	
	High Yield Group Co., Ltd.	"	採權益法之長期股權投資	10,970	1,757,340	100.00	1,757,340	
	Lite-On (USA) International Inc.	"	"	10	20,246	100.00	20,246	
	Lite-On Sales & Distribution Inc.	"	其他負債	1	註一	100.00	-	
	Lite-On Americas Inc.	"	"	0.5	註一	100.00	-	
	Lite-On Information Technology B.V.	"	採權益法之長期股權投資	18	1,377,085	100.00	1,377,085	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數(仟股) / 單位(仟)	帳面金額	持股比率(%)	市價/股權淨值(註三)	
High Yield Group Co., Ltd.	JVC Lite-On IT Manufacturing and Sales, Limited	採權益法計價之被投資公司	"	98	\$ 8,577	49.00	\$ 8,577	
	飛利浦建興數位科技公司	"	"	17,150	278,536	49.00	278,536	
	凌耀科技公司	—	以成本衡量之金融資產	1,022	5,039	5.00	5,039	
	亞太固網寬頻電信公司	—	"	15,000	-	-	-	
	益進光電科技公司	—	"	3,000	14,697	7.00	14,697	
	星動科技公司	—	"	1,500	11,391	9.00	11,391	
	Oplink Communications, Inc.	—	備供出售金融資產	12	6,934	-	6,934	
	建基公司	—	"	8,400	124,320	5.00	124,320	
	光寶科技公司	母公司	"	2,307	98,607	-	98,607	
	建興光電科技(廣州)公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 80,031	100.00	USD 80,031	
Lite-On Information Technology B.V.	技興商貿(廣州)公司	"	"	-	USD 281	100.00	USD 281	
	Lite-On Information Technology GMBH	子公司	採權益法之長期股權投資	-	EUR 31	100.00	EUR 31	
	Automotive Playback Modules Hungary Ltd.	"	"	-	EUR 2,417	100.00	EUR 2,417	
	APMCQ Automotive Playback Modules Portugal, Unipessoal LDA	"	"	-	EUR 5	100.00	EUR 5	
	APM Ukraine LLC	"	"	-	EUR 6	100.00	EUR 6	
	Automotive Playback Modules Services Austria GmbH	"	"	-	EUR 35	100.00	EUR 35	
LET (HK) Ltd.	基金	—	備供出售金融資產	8	HKD 88,890	-	HKD 88,890	
飛利浦建興數位科技公司	Philips & Lite-On Digital Solutions USA Inc.	子公司	採權益法之長期股權投資	-	註一	100.00	-	
	PLDS-EUBV	"	"	-	註一	100.00	-	
	Philips Lübeckertordamm 5 Erste Verwaltungs-GmbH	"	"	-	\$ 342,786	100.00	\$ 342,786	
	PLDS-Korea	"	"	-	2,071	100.00	2,071	

(接次頁)

(承前頁)

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				備註
				股數(仟股) / 單位(仟)	帳面金額	持股比率(%)	市價/股權淨值(註三)	
China Bridge (BVI) Ltd.	股票 Zhong Bao Holdings (China) Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	16,533	USD 13,303	100.00	USD 13,303	
Zhong Bao Holdings (China) Ltd.	股票 中寶科技(中國)公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 13,303	100.00	RMB 106,782	
中寶科技(中國)公司	股票 中寶運通(無錫)公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	RMB 33,465	100.00	RMB 33,504	
	無錫光寶光電公司	"	"	-	RMB 25,715	100.00	RMB 25,715	
	上海全景數字技術公司	-	以成本衡量之金融資產	-	RMB 24,830	16.66	RMB 24,830	
源泰投資公司	股票 光寶科技公司 建興電子科技公司	母公司 董事長為同一人	備供出售金融資產 採權益法之長期股權投資	20,506 2,884	\$ 876,648 57,318	0.78 0.39	\$ 876,648 82,482	
	盛達電業公司	-	備供出售金融資產	490	13,170	0.51	13,170	
	凱碩公司	-	以成本衡量之金融資產	4,614	61,200	5.50	61,200	
	利碟公司	-	備供出售金融資產	2,624	17,577	0.59	17,577	
	敦南科技公司	採權益法計價之被投資公司	採權益法之長期股權投資	8,984	183,578	2.07	278,504	
	智捷科技公司	-	以成本衡量之金融資產	4,107	58,743	6.04	58,743	
	光耀科技公司	本公司為其董事	"	7,100	195,250	19.67	195,250	
	胡連精密公司	-	備供出售金融資產	244	9,748	0.39	9,748	
	中揚特別機會創業投資公司	本公司為其董事	以成本衡量之金融資產	22,500	225,000	10.59	225,000	
寶竑精密工業公司	股票 B.H. Precision Industrial Co., Ltd. (BVI)	子公司	採權益法之長期股權投資	1,416	97,837	100.00	USD 3,016	
B. H. Precision Industrial Co., Ltd. (BVI)	股票 松宏塑膠模具製品(東莞)公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	USD 536	100.00	RMB 5,325	
光寶匯才資訊服務公司	股票 Lite-On ECO Corp. (BVI)	子公司	採權益法之長期股權投資	1,876	\$ 67,792	100.00	USD 2,080	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數(仟股) / 單位(仟)	帳面金額	持股比例(%)	市價/股權淨值(註三)	
Lite-On ECO Corp.(BVI) 閩暉實業公司	股單 光寶(上海)信息科技公司	子公司	其他負債	-	註一	100.00	(RMB 132)	
	股票 Silitech (BVI) Holding Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	37,182	\$ 2,227,374	100.00	\$ 2,227,374	
	錡美精機公司	本公司為其董事	以成本衡量之金融資產	2,379	20,967	13.00	20,967	
Silitech (BVI) Holding Ltd.	股票 Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	37,132	USD 66,877	100.00	USD 66,877	
Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	股票 Silitech Technology Corp. Ltd.	子公司	採權益法之長期股權投資	62,400	USD 31,301	100.00	USD 31,301	
	Silitech Technology Corp. Sdn. Bhd.	"	"	21,400	USD 12,510	100.00	USD 12,510	
	S/G Industries, Inc.	採權益法計價之被投資公司	"	3	USD 470	49.95	USD 470	
	Silitech Technology (Europe) Ltd.	子公司	"	1	USD 158	100.00	USD 158	
	閩暉電子(常熟)公司	"	"	-	USD 3,014	100.00	USD 3,014	
	閩暉科技(蘇州)公司	"	"	-	USD 20,223	100.00	USD 20,223	
Silitech Technology Corp. Ltd.	股單 旭榮電子(深圳)公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	RMB 204,145	100.00	RMB 204,145	
	旭盈公司	"	"	4,752	RMB 4,852	55.00	RMB 4,852	
	麥巨速實業公司	"	"	13,100	RMB 11,864	100.00	RMB 11,864	
旭盈公司	股單 旭盈表面處理(深圳)公司	子公司	採權益法之長期股權投資	-	RMB 3,696	100.00	RMB 3,696	
敦揚科技公司	股票 Lite-On Automotive electronics (Europe) BV at Epe	子公司	採權益法之長期股權投資	24	\$ 12,673	100.00	\$ 12,673	
	Lite-On Automotive (Samoa) Co.	"	"	1,275	41,398	100.00	41,398	
	Lite-On Automotive Holdings (Samoa) Co	"	"	5,001	198,481	100.00	198,481	
	Lite-On Automotive (Hong Kong) Co.	"	"	110	3,106	100.00	3,106	
	Lite-On Automotive (North America) Inc.	"	"	600	6,238	100.00	6,238	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與發行人之關係	價證券係	帳列科目	期			備註	
					股數(仟股) / 單位(仟)	帳面金額	持股比率(%)		市價/股權淨值(註三)
	朋程科技公司	—	—	備供出售金融資產—非流動	1,887	\$ 426,855	5.00	\$ 426,855	
	胡連精密公司	—	—	"	244	9,748	0.40	9,748	
	LVS Electronics Ltd.	本公司總經理擔任該公司董事	—	以成本衡量之金融資產—非流動	-	2	19.00	註四	
Lite-On Automotive Holdings (Samoa) Co.	股—票 敦揚科技(無錫)公司	子公司	—	採權益法之長期股權投資	5,000	USD 5,890	100.00	USD 5,890	
Lite-On Automotive Electronics (Europe) BV At Epe	股—票 Lite-On Automotive Electronics (Europe) Limited	子公司	—	其他負債	100	註一	100.00	(EUR 253)	
力信興業公司	股—票 Eagle Rock Investment Ltd.	子公司	—	採權益法計價之長期股權投資	20,385	\$ 1,653,940	100.00	\$ 1,653,940	
	Li Shin International Enterprise Corp.	"	—	"	6,748	801,330	100.00	801,330	
	力銘科技公司	採權益法計價之被投資公司	—	"	19,600	392,360	24.50	392,360	
	振維電子公司	"	—	"	8,168	142,857	20.46	142,857	
	Chear Mine Electronic (M) Sdn. Bhd.	子公司	—	"	560	3,543	7.50	3,543	
	Fordgood Electronic Ltd.	"	—	"	600	2,700	5.00	2,700	
	Canfield Ltd.	採權益法計價之被投資公司	—	"	200	2,576	33.33	2,576	
	豐瀚電子公司	—	—	以成本衡量之金融資產—非流動	1,167	5,834	6.67	5,158	
	天馳公司	—	—	備供出售金融資產—流動	1	18	-	18	
	銳普電子公司	—	—	以成本衡量之金融資產—非流動	499	-	0.41	註四	
	國內受益憑證 ING債券基金	—	—	備供出售金融資產—流動	13,192	199,513	-	199,513	
	盛華 5599 債券基金	—	—	備供出售金融資產—流動	12,065	135,765	-	135,765	
	大華美元貨幣基金	—	—	備供出售金融資產—流動	20	6,896	-	6,896	

(接次頁)

(承前頁)

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				備註
				股數(仟股) / 單位(仟)	帳面金額	持股比例(%)	市價/股權淨值(註三)	
Eagle Rock Investment Ltd.	<u>國內可轉換公司債</u> 銳普電子公司	-	無活絡市場之債券投資—非流動	150	\$ -	-	\$ 註四	
	<u>股單</u> 蘇州福泰電子公司	子公司	採權益法計價之長期股權投資	-	USD 12,719	100.00	USD 12,719	
	惠州市力信電子公司	"	"	-	USD 16,416	100.00	USD 16,416	
	蘇州力信電子公司	"	"	-	USD 15,935	100.00	USD 15,935	
	惠州富泰電子公司	"	"	-	USD 2,914	100.00	USD 2,914	
	淮安力信科技公司	"	"	-	USD 736	100.00	USD 736	
Li Shin International Enterprise Corp. 力銘科技公司	<u>股票</u> Fordgood Electronic Ltd.	子公司	採權益法計價之長期股權投資	11,400	USD 1,550	95.00	USD 1,550	
	<u>股票</u> Chear Mine Electronic (M) Sdn. Bhd.	"	"	6,908	USD 1,321	92.50	USD 1,321	
Logah Technology Co., Ltd.	<u>股票</u> Logah Technology Co., Ltd.	子公司	採權益法計價之長期股權投資	4,100	\$ 212,880	100.00	\$ 223,775	
	<u>股票</u> 力銘電子(蘇州)公司	子公司	採權益法計價之長期股權投資	-	USD 6,112	100.00	USD 6,384	

註一：因認列被投資公司之投資損失，致長期股權投資產生貸方餘額，帳列其他負債項下。

註二：係將帳載成本全數認列損失。

註三：上市或上櫃公司之股票係依九十六年三月底之收盤價計算，開放型基金受益憑證係依九十六年三月底之基金淨值計算。

註四：力信興業公司原投資上市公司—銳普電子股份有限公司(以下簡稱銳普公司)股票及國內可轉換公司債分別為10,113仟元及15,000仟元，因銳普公司於九十四年度經台灣票據交換所公告為拒絕往來尚未解除，並於九十四年十一月七日終止上市，是以，本公司已於九十四年第四季轉列按成本法計價之長期股權投資及長期債券投資，並提列永久性跌價損失25,113仟元。於九十五年一月一日起，配合新發布及修訂之財務會計準則公報，本公司分別將銳普公司之股票投資及債券投資重分類(原包含於長期投資)為以成本衡量之金融資產—非流動及無活絡市場之債券投資—非流動。

光寶科技股份有限公司及其轉投資公司
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
民國九十六年第一季

附表六

單位：新台幣及外幣仟元

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	與買、賣公司之關係	年初		初買		入賣		出		採權益法認列之投資損益	年底	
					股數(仟股)或單位數(仟)	金額	股數(仟股)或單位數(仟)	金額	股數(仟股)或單位數(仟)	金額	售價	帳面成本		處分利益	股數(仟股)或單位數(仟)	金額
光寶科技公司	敦揚科技公司	採權益法之長期股權投資	-	子公司	54,730	\$ 1,287,917	23,400	\$ 234,000	-	\$ -	\$ 11,949 (註一)	\$ -	\$ 20,597	78,130	\$ 1,530,565
	Lite-On International Holding Co., Ltd.(BVI)	"	-	"	237,743	13,782,578	504,593	5,072,057	-	-	-	-	762,152	742,336	19,616,787
	力銘科技公司	"	-	"	26,500	509,738	-	-	3,500	262,500	71,298	191,202	30,087	23,000	468,527
Lite-On International Holding Co. Ltd.(BVI)	Lite-On China Holding Co., Ltd.(BVI)	"	-	"	231,412	USD375,669	15,300	USD153,150	-	-	-	-	USD 23,653	246,712	USD552,472
Lite-On China Holding Co Ltd.(BVI)	成宜企業公司	採權益法之長期股權投資	-	本公司為其董事	-	-	18,000	USD 18,000	-	-	-	-	-	18,000	USD 18,000
建興電子科技公司	飛利浦建興數位科技公司	採權益法之長期股權投資	-	明基電通公司	-	-	17,150	267,112	-	-	-	-	11,424	17,150	278,536
	Lite-On Information Technology B.V.	"	現金增資	子公司	18	5,197	-	1,418,059	-	-	(843) (註一)	-	(45,328)	18	1,377,085
Lite-On Information Technology B.V.	Automotive Playback Modules Hungary Ltd.	"	現金增資	子公司	-	-	-	EUR 3,622	-	-	-	-	EUR 1,205	-	EUR 2,417
飛利浦建興數位科技公司	Philips Lübeckertordamm 5 Erste Verwaltungs-GmbH	"	現金增資	子公司	-	-	-	330,449	-	-	-	-	12,337	-	342,786
閩暉實業公司	所羅門債券基金	備供出售金融資產—流動	-	-	-	-	8,573	100,000	8,573	100,093	100,000	93	-	-	-
	富邦吉祥債券基金	"	-	-	-	-	6,869	100,000	6,869	100,315	100,000	315	-	-	-
	德盛債券大壩基金	"	-	-	-	-	8,621	100,000	8,621	100,247	100,000	247	-	-	-
	寶來得寶基金	"	-	-	-	-	18,046	200,000	18,046	200,657	200,000	657	-	-	-

註一：係累積換算調整數。

光寶科技股份有限公司及其轉投資公司

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

民國九十六年第一季

附表七

單位：新台幣仟元

取得之公司	財產名稱	交易日或事實發生日	交易金額	價 款 支 付 形 式	交 易 對 象	關 係	交易對象為關係人者，其前次移轉資料			價格決定之參考依據	取得目的及使用情形	其他約定事項	
							所 有 人	與發行人之關係	移轉日期				金 額
建興電子科技公司	新竹篤行廠	94.2.28	\$ 1,074,253	截至九十六年第一季止已付款 813,982 仟元	互助營造公司等	無	—	—	—	\$ -	依合約內容決定	供作廠房及辦公室使用	—

光寶科技股份有限公司及其轉投資公司
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
民國九十六年第一季

附表八

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)款之比率(%)		
光寶科技公司	Lite-On Electronics (Europe) Ltd.	註一	銷 貨	\$ 633,841	2	約 65-75 天	成本加成	無顯著不同	\$ 635,247	4	
	Lite-On Trading USA, Inc.	註二	銷 貨	10,202,980	29	約 67-75 天	成本加成	無顯著不同	11,237,980	63	
	中寶運通(無錫)公司	註二	銷 貨	751,146	2	約 90 天	成本加成	無顯著不同	1,045,455	6	
	Lite-On Electronics (HK) Ltd.	註一	銷 貨	404,695	1	約 90 天	成本加成	無顯著不同	313,281	2	
	Lite-On Inc. (USA)	註一	銷 貨	214,913	1	約 90 天	成本加成	無顯著不同	203,863	1	
	Lite-On S&D, Inc.	註二	銷 貨	168,719	-	約 90 天	成本加成	無顯著不同	163,069	1	
	Lite-On Japan Ltd.	註一	銷 貨	156,264	-	約 45-60 天	成本加成	無顯著不同	397,021	2	
	Titanic Capital Services Ltd.	註二	進 貨	14,971,343	46	約 90 天	成本加成	無顯著不同	(4,551,642)	30	
	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd. (原名 G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	註一	進 貨	9,007,945	28	約 90 天	成本加成	無顯著不同	(6,202,105)	41	
	Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	註一	進 貨	756,358	2	約 90 天	成本加成	無顯著不同	(946,429)	6	
無錫光寶光電公司	旭基公司	註二	進 貨	371,660	1	約 90 天	成本加成	無顯著不同	(118,517)	1	
	力信興業公司	註一	進 貨	122,587	-	約 120 天	成本加成	無顯著不同	(512,480)	3	
旭麗電子(廣州)公司	Lite-On Electronics (HK) Ltd.	註三	銷 貨	151,665	100	約 30 天	成本加成	無顯著不同	71,279	100	
旭麗電子(東莞)公司	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd. (原名 G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	註三	銷 貨	2,269,862	92	約 90 天	-	無顯著不同	2,395,218	100	
	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd. (原名 G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	註三	銷 貨	564,078	83	約 90 天	成本加成	無顯著不同	48,685	15	
光寶電子(東莞)公司	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd. (原名 G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	註三	銷 貨	572,963	100	約 90 天	成本加成	無顯著不同	570,272	99	
東莞致力電腦公司	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd. (原名 G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	註三	銷 貨	1,536,578	100	約 90 天	成本加成	無顯著不同	2,230,461	100	
東莞旭福電腦公司	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd. (原名 G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	註三	銷 貨	1,784,945	100	約 90 天	成本加成	無顯著不同	2,810,725	99	

(接次頁)

(承前頁)

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)款之比率(%)		
光寶科技(廣州)公司	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd. (原名 G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	註三	銷貨	\$ 3,974,345	100	約90天	成本加成	無顯著不同	\$ 3,847,388	82	
光寶通信(廣州)公司	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd. (原名 G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	註三	銷貨	341,563	100	約90天	成本加成	無顯著不同	357,424	100	
東莞致通電腦公司	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd. (原名 G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	註三	銷貨	1,087,321	100	約90天	成本加成	無顯著不同	730,531	100	
LTC International (L) Bhd.	Lite-On Trading USA, Inc.	註四	銷貨	1,071,173	57	約90天	成本加成	無顯著不同	2,602,698	74	
Lite-On S&D, Inc.	Lite-On Trading USA, Inc.	註四	銷貨	177,344	100	約90天	成本加成	無顯著不同	223,147	100	
Lite-On Overseas Trading Co., Ltd. (原名 G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	光寶科技(廣州)公司	註四	銷貨	3,287,143	16	約90天	成本加成	無顯著不同	4,888,792	20	
	旭麗電子(廣州)公司	註四	銷貨	1,631,938	8	約90天	—	無顯著不同	2,754,171	11	
	東莞致力電腦公司	註四	銷貨	1,146,302	5	約90天	—	無顯著不同	2,358,940	9	
	東莞旭福電腦公司	註四	銷貨	1,625,145	8	約90天	—	無顯著不同	2,948,002	12	
	東莞致通電腦公司	註四	銷貨	835,399	4	約90天	成本加成	無顯著不同	843,419	3	
	LTC International (L) Bhd.	註四	銷貨	1,090,012	5	約90天	—	無顯著不同	1,898,654	8	
	光寶通信(廣州)公司	註四	銷貨	347,689	2	約90天	按約定價格	無顯著不同	370,523	1	
	光寶電子(東莞)公司	註四	銷貨	546,954	3	約90天	成本加成	無顯著不同	563,763	2	
	ColorBox(L) Bhd.	註四	銷貨	122,296	1	約90天	按約定價格	無顯著不同	103,342	-	
I-Solutions Limited	Lite-On Japan Ltd(HK).	註四	銷貨	424,869	41	約60天	按約定價格	無顯著不同	347,984	43	
	Lite-On Japan Ltd.	註三	銷貨	328,972	32	約60天	按約定價格	無顯著不同	221,733	27	
建興電子科技公司	LET (HK) Ltd.	註四	進貨	6,362,754	100	30-90天	成本加成	無顯著不同	(2,839,057)	(92)	
	飛利浦建興數位科技公司	註四	銷貨	3,045,516	37	30-90天	按約定價格	無顯著不同	2,492,553	52	
	PLDS EUBV	註四	銷貨	156,223	2	30-90天	按約定價格	無顯著不同	124,503	2	
LET (HK) Ltd.	Lite-On Sales & Distribution Inc.	註四	銷貨	USD 6,248	2	30-90天	按約定價格	無顯著不同	USD 27,362	8	
	Lite-On Americas Inc.	註四	銷貨	USD 61,105	23	30-90天	按約定價格	無顯著不同	USD 101,313	29	
Lite-On Americas Inc.	建興光電科技(廣州)公司	註四	進貨	USD 260,077	100	30-90天	成本加成	無顯著不同	(USD 58,199)	(16)	
	飛利浦建興數位科技公司	註四	銷貨	\$ 1,097,135	76	30-90天	按約定價格	無顯著不同	\$ 1,104,468	70	
閣暉實業公司	Silitech Technology Corp. Ltd.	註四	進貨	576,682	86	90天	按約定價格	無顯著不同	(487,870)	77	
Silitech Technology Corp. Ltd.	旭榮電子(深圳)有限公司	註四	進貨	USD 17,732	97	90天	—	無顯著不同	(USD 15,131)	94	
旭榮電子(深圳)公司	琦美精密模具(深圳)公司	註五	進貨	RMB 25,040	17	120天	—	無顯著不同	(RMB 41,947)	24	
敦揚科技公司	敦揚科技(無錫)公司	註四	進貨及加工費	\$ 54,607	34	30天	—	—	(\$ 7,939)	9	
力信興業公司	Li Shin International Enterprise Corp.	註四	加工費	168,191	100	註六	—	註六	(152,373)	(25)	

(接次頁)

(承前頁)

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)款之比率(%)		
Li Shin International Enterprise Corp.	惠州市力信電子公司	註四	進貨	USD 12,708	43	註六	—	註六	(USD 14,921)	(51)	
力銘科技公司	Logah Technology Co., Ltd.	註三	加工費	\$ 473,570	-	註六	—	註六	(\$ 575,384)	-	
Logah Technology Co., Ltd.	力銘電子(蘇州)公司	註四	進貨	USD 16,106	-	註六	—	註六	(USD 10,625)	-	
力銘電子(蘇州)公司	Logah Technology Co., Ltd.	註四	進貨	USD 5,078	-	註六	—	註六	(USD 8,457)	-	
	蘇州福泰電子公司	註四	進貨	USD 643	-	120天	—	—	(USD 643)	-	

註一：採權益法計價之被投資公司。

註二：採權益法計價之被投資公司之轉投資公司。

註三：光寶科技公司採權益法計價之被投資公司。

註四：光寶科技公司採權益法計價被投資公司之轉投資公司。

註五：錡美精機公司主要股東之轉投資公司。

註六：係依各公司資金狀況支付。

光寶科技股份有限公司及其轉投資公司
 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
 民國九十六年第一季

附表九

單位：新台幣及外幣仟元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人 票據餘額	應收關係人 帳款餘額	其他應收 關係人款餘額	週轉率(次)	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		
光寶科技公司	Great Adelphi International Ltd.	註二	\$ -	\$ 136,416	\$ 9,430	-	\$ 136,416	加強催收	\$ -	\$ -
	I-Solutions Limited	註二	-	-	242,456	-	8	加強催收	8	-
	Lite-On Electronics (Europe) Ltd.	註一	-	635,247	8,785	1	10,595	加強催收	-	-
	Lite-On Electronics (HK) Ltd.	註一	-	313,281	15,707	1	-	-	1,286	-
	Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK)	註二	-	-	384,502	-	100,901	加強催收	-	-
	Lite-On Inc. (USA)	註一	-	203,863	53	1	525	加強催收	96	-
	Lite-On Japan Ltd.	註一	-	397,021	539	-	9,012	加強催收	6,721	26
	Lite-On Technology (Malaysia) Sdn. Bhd.	註一	-	-	356,923	-	356,655	加強催收	-	-
	Lite-On Trading USA, Inc.	註二	-	11,237,980	66,435	1	244,277	加強催收	363,975	-
	LTC Group Ltd. (BVI)	註一	-	-	469,864	-	469,864	加強催收	-	-
	Titanic Capital Services Ltd.	註二	-	40,663	291,770	1	-	-	7,210	-
	中寶運通(無錫)公司	註二	-	1,045,455	711	1	3,159	加強催收	-	-
	Lite-On International Holding Co.,Ltd.(BVI)	註一	-	-	218,193	-	-	-	-	-
	Lite-On S&D Inc.	註二	-	163,069	-	1	-	-	-	-
	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.(原名:G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	註一	-	-	461,222	-	32,886	加強催收	262,481	-
	Lite-On China Holding Co., Ltd.(BVI)	註二	-	-	804,513	-	-	-	-	-
旭麗電子(廣州)公司	註四	-	2,395,317	-	1	-	-	-	-	
光寶電子(東莞)公司	註四	-	-	-	-	-	-	-	-	
光寶通信(廣州)公司	註四	-	-	-	-	-	-	-	-	
旭基公司	註四	-	1,118,830	-	-	-	-	-	-	

(接次頁)

(承前頁)

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人 票據餘額	應收關係人 帳款餘額	其他應收 關係人款餘額	週轉率(次)	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		
Lite-On Overseas Trading Co., Ltd. (原名: G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	光寶科技(廣州)公司	註四	\$ -	\$ 4,888,792	\$ -	1	\$ -	-	\$ -	\$ -
	東莞致力電腦公司	註四	-	2,358,940	-	-	-	-	513,073	-
	旭麗電子(廣州)公司	註四	-	2,754,171	-	-	-	-	-	-
	東莞旭福電腦公司	註四	-	2,948,002	132,356	1	122,607	帳款互抵	-	-
	LTC International (L) Bhd.	註四	-	1,898,654	-	1	-	-	-	-
	東莞致通電腦公司	註四	-	843,419	-	2	-	-	-	-
	光寶通信(廣州)公司	註四	-	370,523	-	2	38,639	加強催收	-	-
	光寶電子(東莞)公司	註四	-	563,763	-	2	-	-	-	-
	ColorBox(L) Bhd.	註四	-	103,342	-	2	-	-	-	-
	東莞旭福電腦公司	註四	-	-	133,615	-	133,615	加強催收	-	-
Titanic Capital Service Ltd.	源興電腦科技(東莞)公司	註四	-	571,479	-	-	551,835	加強催收	-	-
旭麗電子(東莞)公司	旭基公司	註四	-	246,427	-	-	-	-	-	-
東莞旭福電腦公司	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.(原名: G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	註三	-	2,810,725	-	1	-	帳款互抵	65,491	-
Lite-On International Holding Co., Ltd. 東莞致力電腦公司	光寶電子(東莞)公司	註四	-	-	162,496	-	-	-	-	-
	LTC International (L) Bhd.	註四	-	-	827,225	-	-	-	-	-
光寶科技(廣州)公司	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.(原名: G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	註三	-	2,230,461	-	1	-	-	579,949	-
	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.(原名: G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	註三	-	3,847,388	-	1	-	-	-	-
G&W Technology (BVI) Limited	G&W Technology Limited	註四	-	250,856	-	-	-	-	-	-
光寶電子(天津)公司 東莞致通電腦公司	Funbo Enterprises Ltd. (HK)	註四	-	219,309	-	1	-	-	-	-
	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.(原名: G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	註三	-	730,531	-	2	-	-	-	-
Lite-On S&D Inc.	光寶電子(東莞)公司	註四	-	-	179,600	-	-	-	-	-
	Lite-On Trading USA, Inc.	註四	-	223,147	-	1	-	-	45,803	-
Lite-On China Holding Co., Ltd. 光寶通信(廣州)公司	Lite-On International Holding Co., Ltd	註四	-	-	579,058	-	-	-	-	-
	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.(原名: G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	註三	-	357,424	-	2	-	-	-	-

(接次頁)

(承前頁)

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人 票據餘額	應收關係人 帳款餘額	其他應收 關係人款餘額	週轉率(次)	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		
光寶電子(東莞)公司	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.(原名:G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	註三	\$ -	\$ 570,272	\$ -	2	\$ -	-	\$ -	\$ -
I-Solutions Limited	Lite-On Japan Ltd.	註三	-	221,733	-	3	-	-	-	-
	Lite-On Japan Ltd(HK).	註四	-	347,984	-	2	1,324	加強催收	1,324	-
LTC International (L) Bhd.	Lite-On Trading USA, Inc.	註四	-	2,602,698	-	-	718,134	加強催收	291,482	-
建興電子科技公司	Lite-On Sales & Distribution Inc.	註四	-	170,643	10,475	2.02	148,248	加強催收	82,723	-
	LET (HK) Ltd.	註四	-	-	1,710,762	-	-	-	-	-
	High Yield Group Co., Ltd.	註四	-	-	827,233	-	-	-	-	-
	飛利浦建興數位科技公司	註四	-	2,942,553	8,616	4.14	-	-	-	-
	PLDS EUBV	註四	-	124,503	-	5.02	-	-	-	-
LET (HK) Ltd.	建興電子科技公司	註四	-	2,839,057	148,079	8.96	464,183	加強催收	49,075	-
	Lite-On Sales & Distributirn Inc.	註四	-	USD 27,362	-	0.91	USD 22,219	-	USD 4,600	-
	Lite-On Americas Inc.	註四	-	USD 101,313	-	2.41	USD 52,278	-	USD 1,000	-
建興光電科技(廣州) 公司	LET (HK) Ltd.	註四	-	USD 58,199	-	17.88	-	-	-	-
Lite-On Americas Inc.	飛利浦建興數位科技公司	註四	-	USD 33,379	-	3.98	-	-	-	-
飛利浦建興數位科技公 司	建興電子科技公司	註四	-	\$ 222,314	119,709	13.70	\$ 222,314	加強催收	-	-
閩暉實業公司	Silitech (BVI) Holding Ltd.	註四	-	-	330,890	-	-	-	-	-
旭榮電子(深圳)公司	Silitech Technology Corp. Ltd.	註四	-	RMB117,085	-	4.70	-	-	-	-
Silitech Technology Corp. Ltd.	閩暉實業公司	註三	-	RMB114,444	-	4.75	-	-	-	-
Silitech (BVI) Holding Ltd.	Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	註四	-	-	USD 10,500	-	-	-	-	-
Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	Silitech Technology Corp. Ltd.	註四	-	-	USD 9,300	-	-	-	-	-
惠州市力信電子公司	Li Shin International Enterprise Corp.	註四	-	USD 14,921	-	-	-	-	USD 34	-
Li Shin International Enterprise Corp.	蘇州力信電子公司	註四	-	-	USD 4,000	-	-	-	-	-
力銘電子(蘇州)公司	Logah Technology Co., Ltd.	註四	-	USD 10,625	-	-	-	-	-	-

註一：採權益法計價之被投資公司。

註二：採權益法計價之被投資公司之轉投資公司。

註三：光寶科技公司採權益法計價之被投資公司。

註四：光寶科技公司採權益法計價之被投資公司之轉投資公司。

光寶科技股份有限公司及其轉投資公司
被投資公司名稱、所在地區…等相關資訊
民國九十六年第一季

附表十

單位：新台幣及外幣仟元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額				持有被投資公司帳面金額	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(%)				
光寶科技公司	建興電子科技公司	台北市	光碟機之生產及銷售	\$ 2,453,361	\$ 2,453,361	375,643	44.37	\$ 7,255,950	\$ 290,483	\$ 126,775	子公司
	閩暉實業公司	台北縣	模具、橡(塑)膠製品製造及銷售	450,000	450,000	65,698	48.73	1,711,392	253,902	96,798	子公司
	敦南科技公司	台北市	影像感應測試器及整流器之製造	1,017,855	1,017,855	79,235	18.28	1,560,889	152,596	18,661	採權益法計價之被投資公司
	力信興業公司	桃園縣	電子零組件製造、買賣及進出口貿易	1,250,000	1,250,000	52,680	20.83	1,295,315	75,285	15,824	子公司
	Lite-On International Holding Co., Ltd (BVI)	British Virgin Island	一般投資業	USD 468,527	USD 237,743	468,527	100.00	19,616,787	762,152	762,152	子公司
	光寶不動產管理公司	台北市	不動產租賃業	\$ 3,640,745	\$ 3,640,745	111,588	100.00	3,850,770	15,529	15,529	子公司
	LTC Group Ltd. (BVI)	British Virgin Islands	一般投資業	2,379,575	2,379,575	28,650	100.00	1,774,829	(199,033)	(199,033)	子公司
	敦揚科技公司	高雄市	車用警報器、定速器及廚廁用自動送紙器等電子產品之研發、加工、製造及銷售	1,464,202	1,230,202	78,130	100.00	1,530,565	20,597	20,597	子公司
	Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	Thailand	LED光電產品之製造及銷售	529,106	529,106	5,030	100.00	1,404,701	38,012	38,012	子公司
	龍生工業公司	台北縣	電腦週邊產品、事務機、數位相機、模具及塑件之生產與銷售	997,160	997,160	26,727	30.00	1,063,312	24,254	-	採權益法計價之被投資公司
	Lite-On Technology USA, Inc.	USA	一般投資業	USD 233	USD 233	235	100.00	996,764	(18,866)	(18,866)	子公司
	源泰投資公司	台北市	一般投資業	\$ 1,027,714	\$ 1,027,714	102,771	100.00	974,504	1,579	1,579	子公司
	Maxi Switch, Inc.	Arizona USA	資料處理事業零件及產品之製造	USD 5,687	USD 5,687	26	100.00	539,597	(3,218)	(3,218)	子公司
	力銘科技公司	新竹縣	液晶電視背光模組轉換器之研發、設計製造與銷售	\$ 379,500	\$ 437,250	23,000	28.75	468,527	90,829	30,087	子公司
	China Bridge (BVI) Ltd.	British Virgin Islands	一般投資業	511,160	511,160	15,408	100.00	455,735	11,951	11,951	子公司
	Lite-On Electronics (Europe) Ltd.	United Kingdom	電源供應器之製造及銷售	292,580	292,580	5,471	100.00	440,706	13,943	13,943	子公司
	Lite-On Technology (Malaysia) Sdn. Bhd.	Penang, Malaysia	顯示器之生產及銷售	433,149	433,149	43,000	100.00	302,753	(1,873)	(1,873)	子公司
	Lite-On Inc. (USA)	USA	光電產品及電源供應器之銷售	84,640	84,640	3,000	100.00	294,406	4,522	4,522	子公司
	Lite-On Electronics (HK) Ltd.	Hong Kong	LED光電產品之銷售	9,369	9,369	20	99.99	250,778	11,208	11,207	子公司
	Lite-On Japan Ltd.	Japan	LED光電產品及電源供應器之銷售	13,335	13,335	2,240	34.15	185,095	(1,331)	(455)	採權益法計價之被投資公司
	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd. (原名：G-Prime Computer Co., Ltd.(BVI))	British Virgin Islands	買賣業	168,947	168,947	5,143	100.00	171,911	(536)	(536)	子公司
	弘威科技公司	新竹市	汽車零件之製造	150,000	150,000	5,000	100.00	129,077	(1,256)	(1,256)	子公司
	Lite-On Technology International Inc.(USA)	CA, USA	市場資訊蒐集及售後服務	95,531	95,531	3,000	100.00	117,448	1,509	1,509	子公司

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期未		持有	被投資公司	本期認列之	備註
				本期	期末	上期	期末					股數(仟股)	比率(%)	帳面金額	本期損益	投資損益
Lite-On International Holding Co., Ltd. (BVI)	GVC Subic Corp.	Subic Bay Freeport Zone	租賃業	PHP 175,000	PHP 175,000	1,001	100.00	\$ 82,846	(\$ 2,608)	(\$ 2,608)	子公司
	寶玆精密工業公司	台北縣	模具之製造買賣	\$ 25,440	\$ 25,440	2,545	50.90	58,149	(3,825)	(3,825)	子公司
	光寶匯才公司	台北縣	資訊委外服務業系統整合	35,077	35,077	3,332	98.00	46,866	1,663	1,663	子公司
	Lite-On Technology (Europe) B.V.	Eindhoven, Netherlands	市場資訊蒐集及售後服務	654	654	18	100.00	3,005	220	220	子公司
	傑群科技公司	台北市	IC設計	152,000	152,000	5,700	100.00	1,217	(24)	(24)	子公司
	Lite-On Peripherals (HK) Ltd.	Hong Kong, Kowloon	一般投資業	HKD 78,010	HKD 78,010	78,010	-	-	-	-	子公司(清算中)
	Maxtech Holding, Inc.	CA, USA	電腦週邊產品之銷售	100,320	100,320	3,000	75.00	-	-	-	子公司
	Silitek Corporation (Malaysia) Sdn. Bhd.	Pulau Pinang, Malaysia	電腦週邊設備及零件等之製造	MYD 27,000	MYD 27,000	30,500	-	-	-	-	子公司
	LTC International (L) Bhd.	Maylasia	電腦週邊產品之買賣	USD 250	USD 250	250	100.00	USD 30,171	USD 662	-	孫公司
	ColorBox(L) Bhd.	Maylasia	多功能事務機之買賣	USD 10	USD 10	10	100.00	USD 4,779	(USD 456)	-	孫公司
Lite-On China Holding Co., Ltd. (BVI)	Lite-On China Holding Co., Ltd. (BVI)	British Virgin Islands	電腦機殼之買賣	USD 231,412	USD 231,412	231,412	100.00	USD 552,472	USD 23,653	-	孫公司
	Loe-Nel Ltd. (BVI)	British Virgin Islands	電腦機殼之買賣	USD 14,944	USD 14,944	14,994	100.00	USD 435	(USD 51)	-	孫公司
	Lite-On Automotive International (Cayman) Co., Ltd.	Cayman	一般投資業	USD 3,700	USD 3,700	3,700	100.00	USD 2,313	(USD 478)	-	孫公司
	光寶電子(東莞)公司	廣東省東莞市	生產電子原件相關附產品	USD 23,400	USD 23,400	-	100.00	USD 13,760	RMB 600	-	曾孫公司
	源興電腦科技(東莞)公司	廣東省東莞市	顯示器之生產及銷售	USD 11,558	USD 11,558	-	100.00	USD 10,562	(RMB 2,404)	-	曾孫公司
	光寶通信(廣州)公司	廣東省廣州市	移動通信終端設備之製造及銷售	USD 11,487	USD 11,487	-	100.00	USD 9,429	(RMB 1,449)	-	曾孫公司
	光寶電子通訊(廣州)公司	廣東省廣州市	移動通信終端設備之製造及銷售	USD 13,390	USD 13,390	-	100.00	USD 12,704	(RMB 1,480)	-	曾孫公司
	光寶電子(廣州)公司	廣東省廣州市	生產電子元件相關附產品	USD 1,740	USD 1,740	-	100.00	USD 1,761	(RMB 58)	-	曾孫公司
	光寶電子(天津)公司	河北省天津市	代工生產光電產品	USD 44,500	USD 29,500	-	100.00	USD 51,797	RMB 3,910	-	曾孫公司
	東莞致力電腦公司	廣東省東莞市	電腦機殼之製造與買賣	USD 12,600	USD 12,600	-	100.00	USD 17,777	RMB 13,922	-	曾孫公司
G&W Technology (BVI) Ltd.	G&W Technology (BVI) Ltd.	British Virgin Islands	購買土地及廠房	USD 4,513	USD 4,513	4,500	50.00	USD 5,137	USD 71	-	曾孫公司
	Funbo Enterprises Ltd.(HK)	Hong Kong	代工生產光電產品	HKD 500	HKD 500	500	100.00	USD 259	HKD 101	-	曾孫公司
	光寶科技(廣州)公司	廣東省廣州市	電腦機殼之製造與買賣	USD 24,438	USD 24,438	-	100.00	USD 39,568	RMB 67,537	-	曾孫公司
	I-Solutions Limited	British Virgin Islands	專業電子產品製造代工	USD 1,500	USD 1,500	1,500	100.00	USD 25,208	USD 4,262	-	曾孫公司
	Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK)	Hong Kong	受託經營光寶電子(東莞)公司	USD 5,940	USD 5,940	136,439	100.00	USD 16,570	(HKD 472)	-	曾孫公司
	旭基公司	Kowloon, Hong Kong	橡(塑)膠製品及電腦週邊之製造	USD 20,832	USD 20,832	68,430	100.00	USD 18,718	RMB 12,439	-	曾孫公司
	光寶(廣州)計算機科技公司	廣東省廣州市	資訊委外服務、集團全球通訊網路整合	USD 2,344	USD 2,344	-	100.00	USD 2,645	RMB 624	-	曾孫公司
	東莞致通電腦公司	廣東省東莞市	資訊產品之製造及銷售	USD 18,046	USD 18,046	-	100.00	USD 25,210	RMB 18,915	-	曾孫公司
	旭麗電子(東莞)公司	廣東省東莞市	從事經營鍵盤之生產及銷售業務	USD 11,732	-	-	100.00	USD 10,610	(RMB 489)	-	曾孫公司
	旭麗電子(廣州)公司	廣東省廣州市	從事經營印表機及掃描器之生產及銷售業務	USD 78,220	-	-	100.00	USD 74,833	RMB 7,585	-	曾孫公司
G&W Technology (BVI) Ltd.	Lite-On Peripherals Pte. Ltd. (Singapore)	Henderson Inc. Park Singapore	各種電腦附件之製造及供應	USD 29,650	USD 29,650	51,777	100.00	USD 88,338	SGD 70,650	-	曾孫公司
	成宜企業公司	Samoa	一般投資業	USD 18,000	-	18,000	41.86	USD 18,000	-	-	曾孫公司
	G&W Technology Ltd.	Hong Kong	租賃業	USD 65	USD 65	500	100.00	USD 947	USD 48	-	玄孫公司

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期 末		持 有	被投資公司	本期認列之	備 註
				本 期 末	上 期 末	股 數 (仟 股)	比 率 ( % )					帳 面 金 額	本 期 損 益	投 資 損 益
Lite-On Peripherals Pte. Ltd. (Singapore)	旭麗電子(東莞)公司	廣東省東莞市	從事經營鍵盤之生產及銷售業務	-	USD 3,500	-	-	\$ -	\$ -	\$ -	註二
	旭麗電子(廣州)公司	廣東省廣州市	從事經營印表機及掃描器之生產及銷售業務	-	USD 21,600	-	-	-	-	-	註二
東莞致通電腦公司 成宜企業公司	東莞旭福電腦公司	廣東省東莞市	系統產品之生產及銷售	HKD 35,000	HKD 35,000	-	20.71	RMB 52,785	RMB 4,646	-	玄孫公司
	亨沅企業公司	Samoa	一般投資業	USD 40,000	USD 40,000	40,000	100.00	USD 34,882	(USD 438)	-	玄孫公司
亨沅企業公司	Coxon Precise International Limited.	Samoa	一般投資業	USD 3,000	USD 3,000	3,000	100.00	USD 2,845	USD 112	-	玄孫公司
	谷崧工業(昆山)公司	江蘇省	從事非金屬製品模具及精密塑膠成型之製造與銷售	USD 40,000	USD 40,000	-	100.00	USD 36,835	(RMB 2,438)	-	來孫公司
Coxon Precise International Limited.	東陽精密機器(昆山)公司	江蘇省	從事非金屬製品模具及精密塑膠射出成型之製造與銷售	USD 3,000	USD 3,000	-	30.00	USD 2,973	RMB 3,005	-	來孫公司
Loe-Nel Ltd. (BVI)	Natsteel Electronic Systems S.A. De C.V.	Mexico	電腦機殼之製造與買賣	USD 14,994	USD 14,994	139,552	100.00	USD 163	(MXN 559)	-	曾孫公司
Lite-On Automotive International (Cayman) Co., Ltd.	光寶(廣州)汽車電子公司	廣東省廣州市	汽車零組件之製造	USD 3,700	USD 3,700	-	100.00	USD 2,721	(RMB 1,154)	-	曾孫公司
Lite-On Technology USA, Inc.	Lite-On Trading USA, Inc.	California USA	3C產品及光電產品等之銷售	USD 12,000	USD 12,000	120	100.00	USD 18,139	(USD 715)	-	孫公司
	Lite-On Service USA, Inc.	California USA	3C產品及光電產品等之售後服務	USD 1,000	USD 1,000	10	100.00	USD 1,324	USD 20	-	孫公司
	Lite-On S & D Inc.	California USA	3C產品及光電產品等之銷售	USD 3,500	USD 3,500	3,500	100.00	USD 3,731	USD 80	-	孫公司
Lite-On Technology International Inc.(USA)	Lite-On Mexico S.A. De C.V.	BC, Mexico	系統產品之生產及銷售	USD 5	USD 5	49.5	99.99	USD 317	MXN 48	-	孫公司
Lite-On Technology (Europe) B.V.	Lite-On Precision Industry S.R.O.	Czech	電腦機殼之製造買賣	\$ 353,500	\$ 353,500	298,018	100.00	-	-	-	孫公司(清算中)
LTC Group Ltd. (BVI)	Titanic Capital Services Ltd.	British Virgin Islands	一般投資業	819,662	819,662	26,655	100.00	USD 62,792	(USD 4,472)	-	孫公司
	Lite-On Technology Mexico S.A. De C.V.	BC, Mexico	顯示器之生產及銷售	51,180	51,180	1,733	99.99	USD 1,272	(MXN 149)	-	孫公司
	LTC International Ltd.	British Virgin Islands	系統產品生產及銷售	485,514	485,514	9,150	100.00	USD 14,656	USD 3	-	孫公司
Titanic Capital Services Ltd. 建興電子科技公司	Great Adelphi International Ltd.	British Virgin Islands	系統產品之生產及銷售	USD 6,000	USD 6,000	6,000	100.00	USD 5,504	(USD 1)	-	孫公司
	東莞旭福電腦公司	廣東省東莞市	系統產品之生產及銷售	USD 2,225	USD 2,225	-	79.29	USD 25,676	RMB 17,790	-	曾孫公司
	LET (HK) Ltd.	Hong Kong	光碟機銷售	\$ 42	\$ 42	10	100.00	註一	\$ 104,709	-	孫公司
	High Yield Group Co., Ltd.	British Virgin Islands	控股公司	1,245,699	1,245,699	10,970	100.00	1,757,340	360,982	-	孫公司
	Lite On (USA) International Inc.	USA	產品市調及客服	338	338	10	100.00	20,246	287	-	孫公司
	Lite-On Information Technology B.V.	Eindhoven, Netherlands	產品市調及客服	1,418,802	743	18	100.00	1,377,085	(45,328)	-	孫公司
	Lite-On Sales & Distribution Inc.	USA	光碟機銷售	3,445	3,445	1	100.00	註一	(125,209)	-	孫公司
	Lite-On Americas Inc.	USA	光碟機銷售	7,848	7,848	0.5	100.00	註一	(424,774)	-	孫公司
JVC Lite-On IT Manufacturing and Sales, Limited	Hong Kong	光碟機銷售	3,383	3,383	98	49.00	8,577	-	-	採權益法計價之被投資公司	
飛利浦建興數位科技公司	台灣	光碟機銷售	267,112	-	17,150	49.00	278,536	23,314	-	採權益法計價之被投資公司	

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所 在 地 區	主 要 營 業 項 目	原 始 投 資 金 額		期 末 持 有		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 (%)				帳 面 金 額
High Yield Group., Co., Ltd.	建興光電科技(廣州)公司	廣東省廣州市	光碟機之生產及銷售	USD 28,000	USD 28,000	-	100.00	USD 80,031	USD 6,151	\$ -	- 曾孫公司
	建興電子(東莞)公司	廣東省東莞市	光碟機之生產及銷售	-	USD 630	-	100.00	-	-	-	- 曾孫公司
Lite-On Information Technology B.V.	技興商貿(廣州)公司	廣東省廣州市	光碟機銷售	USD 300	USD 300	-	100.00	USD 281	-	-	- 曾孫公司
	Lite-On Information Technology GmbH	Germany	光碟機銷售	EUR 52	EUR 52	-	100.00	EUR 31	(EUR 2)	-	- 曾孫公司
飛利浦建興數位科技公司	Automotive Playback Modules Hungary Ltd.	匈牙利	光碟機生產及銷售	EUR 3,622	\$ -	-	100.00	EUR 2,417	(EUR 1,205)	-	- 曾孫公司
	APMCQ Automotive Playback Modules Portugal, Unipessoal LDA	葡萄牙	產品市調及客服	EUR 5	-	-	100.00	EUR 5	EUR 7	-	- 曾孫公司
寶竑精密工業公司	APM Ukraine LLC	烏克蘭	產品市調及客服	EUR 6	-	-	100.00	EUR 6	EUR 37	-	- 曾孫公司
	Automotive Playback Modules Services Austria GmbH	奧地利	產品市調及客服	EUR 35	-	-	100.00	EUR 35	EUR 9	-	- 曾孫公司
B.H. Precision Industrial Co., Ltd. (BVI)	Philips & Lite-On Digital Solutions USA Inc.	美 國	光碟機銷售	\$ 44	-	-	100.00	註一	(\$ 13,233)	-	- 曾孫公司
	PLDS-EUBV	荷 蘭	光碟機銷售	44	-	-	100.00	註一	(81,162)	-	- 曾孫公司
B.H. Precision Industrial Co., Ltd. (BVI)	Philips Lübeckertordamm 5 Erste Verwaltungs-GmbH	德 國	光碟機銷售	330,449	-	-	100.00	\$ 342,786	12,337	-	- 曾孫公司
	PLDS-Korea	韓 國	產品市調及客服	3,172	-	-	100.00	2,071	(1,101)	-	- 曾孫公司
Lite-On Electronics (Europe) Ltd.	B.H. Precision Industrial Co., Ltd. (BVI)	British Virgin Islands	模具設備之買賣	48,806	48,806	1,416	100.00	97,837	(USD 304)	-	- 孫公司
Maxi Switch, Inc.	松宏塑膠模具製品(東莞)公司	廣東省東莞市	模具設備之製造與買賣	USD 1,683	USD 1,683	-	100.00	USD 536	(RMB 7,603)	-	- 曾孫公司
閩暉實業公司 Silitech (BVI) Holding Ltd.	Lite-On Technology Czech S.R.O.	Czech	電腦機殼之製造買賣	CZK 108,684	CZK 108,684	200	100.00	GBP 4.32	\$ -	-	- 孫公司(清算中)
	Maxi Switch S.A. De C.V.	Hermosillo, Sonora, Mexico	電子零件之加工及組裝	MXN 30,369	MXN 30,369	607	100.00	USD 1,938	MXN 41	-	- 孫公司
Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	Silitech (BVI) Holding Ltd.	British Virgin Islands	一般投資業	USD 37,182	USD 37,182	37,182	100.00	\$ 2,227,374	USD 7,978	-	- 孫公司
	Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	Bermuda	一般投資業	USD 37,132	USD 37,132	37,132	100.00	USD 66,877	USD 7,825	-	- 曾孫公司
閩暉電子(常熟)公司	Silitech Technology Corp.Ltd.	Hong Kong	橡(塑)膠製品及電腦週邊之製造	USD 8,000	USD 8,000	62,400	100.00	USD 31,301	RMB 54,834	-	- 玄孫公司
	Silitech Technology Corp. Sdn. Bhd.	Malaysia	矽膠、按鍵及其他電腦附件之製造	USD 5,632	USD 5,632	21,400	100.00	USD 12,510	RMB 3,177	-	- 玄孫公司
閩暉科技(蘇州)公司	S/G Industries, Inc.	TN, USA	電子及橡(塑)膠零件之銷售	USD 380	USD 380	3	49.95	USD 470	USD 50	-	- 採權益法計價之被投資公司
	Silitech Technology (Europe) Ltd.	Witney Oxon, England	模具及鍵盤之銷售服務	USD 145	USD 145	1	100.00	USD 158	GBP 6	-	- 玄孫公司
閩暉電子(常熟)公司	閩暉電子(常熟)公司	江蘇省常熟市	從事各類新型電子元器件、其他汽車電子設備系統之生產、銷售	USD 3,000	USD 3,000	-	100.00	USD 3,014	(RMB 696)	-	- 玄孫公司
	閩暉科技(蘇州)公司	江蘇省蘇州市	從事經營汽車音響相關零配件、鎂鋁合金零配件及橡膠零配件等橡膠產品之產銷業務	USD 20,000	USD 20,000	-	100.00	USD 20,223	(RMB 1,814)	-	- 玄孫公司

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期 末		持 有		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 (%)	帳 面 金 額	帳 面 金 額			
Silitech Technology Corp. Ltd.	旭榮電子(深圳)公司	廣東省深圳市	從事經營橡膠配件及印表機之零配件滾輪產銷業務	RMB 37,131	RMB 37,131	-	100.00	RMB 204,145	RMB 47,641	\$ -	-	來孫公司
	旭盈公司	Hong Kong	電 鍍	RMB 5,939	RMB 5,939	4,752	55.00	RMB 4,852	(RMB 660)		-	來孫公司
	參巨速實業公司	Hong Kong	電 鍍	RMB 16,679	RMB 16,679	13,100	100.00	RMB 11,864	(RMB 375)		-	來孫公司
旭盈公司	旭盈表面處理(深圳)公司	廣東省深圳市	電 鍍	RMB 3,983	RMB 3,983	-	100.00	RMB 3,696	(RMB 109)		-	孫公司
China Bridge (BVI) Ltd.	Zhong Bao Holdings (China) Ltd.	British Virgin Islands	一般投資業	USD 16,533	USD 16,533	16,533	100.00	USD 13,303	USD 359		-	孫公司
Zhong Bao Holdings (China) Ltd.	中寶科技(中國)公司	江蘇省無錫市	投資控股、諮詢服務、代理銷售業務	USD 15,363	USD 15,363	-	100.00	USD 13,303	RMB 2,765		-	曾孫公司
中寶科技(中國)公司	中寶運通(無錫)公司	江蘇省無錫市	從事裝配與銷售電源供應器、變流器、印表機、顯示器、掃描器等業務	USD 1,160	USD 1,160	-	100.00	RMB 33,465	RMB 2,811		-	玄孫公司
	無錫光寶光電公司	江蘇省無錫市	生產加工及銷售光電產品	USD 3,500	USD 3,500	-	100.00	RMB 25,715	(RMB 7)		-	玄孫公司
光寶匯才資訊服務公司	Lite-On ECO Corp. (BVI)	British Virgin Islands	一般投資業	USD 1,120	USD 1,120	1,876	100.00	\$ 67,792	\$ -		-	孫公司
Lite-On ECO Corp. (BVI)	光寶(上海)信息科技公司	江蘇省上海市	資訊軟體服務業	USD 856	USD 856	-	100.00	註一	-		-	曾孫公司
敦揚科技公司	Lite-On Automotive Electronics (Europe) BV at Epe	荷 蘭	買賣經營汽車用及其他電子產品	EUR 1,090	EUR 1,090	24	100.00	12,673	(7,409)		-	孫公司
	Lite-On Automotive (Samoa) Co.	薩摩亞	一般投資業	USD 1,275	USD 1,275	1,275	100.00	41,398	526		-	孫公司
	Lite-On Automotive Holdings (Samoa) Co.	薩摩亞	一般投資業	USD 5,001	USD 5,001	5,001	100.00	198,481	18,302		-	孫公司
	Lite-On Automotive (Hong Kong) Co.	香 港	買賣經營汽車用及其他電子產品	USD 101	USD 101	110	100.00	3,106	-		-	孫公司
	Lite-On (North America) Inc.	美 國	買賣經營汽車用及其他電子產品	USD 600	USD 600	600	100.00	6,238	(1,903)		-	孫公司
Lite-On Automotive Holdings (Samoa) Co.	敦揚科技(無錫)公司	江蘇省無錫市	電子產品之加工、製造及銷售	USD 5,000	USD 5,000	5,000	100.00	USD 5,890	USD 564		-	曾孫公司
Lite-On Automotive Electronics (Europe) BV at Epe	Lite-On Automotive Electronics (Europe) Limited	英 國	買賣經營汽車用及其他電子產品	GBP 100	GBP 100	100	100.00	註一	(EUR 65)		-	曾孫公司
力信興業公司	Eagle Rock Investment Ltd.	British Virgin Islands	進出口貿易、控股買賣不動產、代理等業務	\$ 723,997	\$ 707,549	20,385	100.00	\$ 1,653,940	(\$ 13,656)		-	孫公司
	Li Shin International Enterprise Corp.	British Virgin Islands	生產銷售各種電腦、電子、家電用變壓器、電感器、電源轉換器、開關式電源供應器	219,729	219,729	6,748	100.00	801,330	35,972		-	孫公司
	力銘科技公司	新竹縣	生產銷售各種電子零組件、電子材料及電器	241,500	126,000	19,600	24.50	392,360	90,829		-	孫公司
	振維電子公司	桃園縣	生產銷售各種電線電纜及其連接器與零組件	106,050	78,050	8,168	20.46	142,857	28,787		-	採權益法計價之被投資公司之轉投資公司
	Chear Mine Electronic (M) Sdn. Bhd.	Penang, Malaysia	進出口貿易、製造、控股買賣不動產、代理等業務	17,297	17,297	560	7.50	3,543	(448)		-	孫公司

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末		持有	被投資公司	本期認列之	備註
				本期	期末	上期	期末					股數(仟股)	比率(%)	帳面金額	本期損益	投資損益
Eagle Rock Investment Ltd.	Fordgood Electronic Ltd.	香港九龍	進出口貿易、製造、控股買賣不動產、代理等業務	\$ 8,656	\$ 8,656	600	5.00	\$ 2,700	\$ 146	\$ -	- 孫公司
	Canfield Ltd.	Apia, Samoa	進出口貿易、控股買賣不動產、代理等業務	8,757	8,757	200	33.33	2,576	(214)	-	- 採權益法計價之被投資公司之轉投資公司
	蘇州福泰電子公司	江蘇省吳江市	生產銷售各種電腦、電子、通訊、家電用變壓器、電感器、電源轉換器、開關式電源供應器等新型電子元器件及週邊配套材料	USD 6,800	USD 6,800	-	100.00	USD 12,719	(USD 1)	-	- 曾孫公司
	惠州市力信電子公司	廣東省惠州市	生產銷售各種電腦、電子、家電用變壓器及週邊配套材料	USD 4,000	USD 4,000	-	100.00	USD 16,416	USD 95	-	- 曾孫公司
	蘇州力信電子公司	江蘇省吳江市	生產銷售各種電腦、電子、通訊、家電用變壓器、電感器、電源轉換器、開關式電源供應器等新型電子元器件及週邊配套材料	USD 14,900	USD 9,500	-	100.00	USD 15,935	(USD 307)	-	- 曾孫公司
	惠州富泰電子公司	廣東省惠州市	生產銷售各種電腦、電子、家電用變壓器及週邊配套材料	USD 65	USD 65	-	100.00	USD 2,914	USD 16	-	- 曾孫公司
	淮安力信科技公司	江蘇省淮安市	生產銷售各種電腦、電子、通訊、家電用變壓器、電感器、電源轉換器、開關式電源供應器等新型電子元器件及週邊配套材料	USD 1,200	-	-	100.00	USD 736	(USD 206)	-	- 曾孫公司
Li Shin International Enterprise Corp.	Fordgood Electronic Ltd.	香港九龍	進出口貿易、製造、控股買賣不動產、代理等業務	USD 3,211	USD 3,211	11,400	95.00	USD 1,550	USD 5	-	- 孫公司
	Chear Mine Electronic (M) Sdn. Bhd.	Penang Malaysia	進出口貿易、製造、控股買賣不動產、代理等業務	USD 2,334	USD 2,334	6,908	92.50	USD 1,321	(USD 14)	-	- 孫公司
力銘科技公司	Loagh Technology Co., Ltd.	Negare Brunei Darussalam	進出口貿易及銷售液晶電視背光模組轉換器	\$ 132,440	\$ 132,440	4,100	100.00	\$ 212,880	\$ 30,267	-	- 孫公司
Loagh Technology Co., Ltd.	力銘電子(蘇州)公司	江蘇省吳江市	生產銷售新型電子元器件(光電子器件)	USD 4,100	USD 4,100	-	100.00	USD 6,112	USD 625	-	- 玄孫公司

註一：因認列被投資公司之投資損失致長期股權投資產生貸方餘額，帳列其他負債項下。

註二：旭麗電子(東莞)公司及旭麗電子(廣州)公司於九十六年第一季時移轉至 Lite-On China Holding Co., Ltd. (BVI) 之下，現為曾孫公司。

光寶科技股份有限公司及其轉投資公司

大陸投資資訊

民國九十六年第一季

附表十一

單位：新台幣及外幣仟元

投資公司名稱	大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額 (註五)	投資方式	期	本		期	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本	期	截
					初	匯	出	匯					末	認	末	至
					自	資	或	自	列		投	本
					台	金	收	台	本	投	資	期
					灣	額	回	灣	公	資	損	末
					匯	(	收	匯	司	益	帳	止
					出	註	回	出	直	(	面	已
					累	五)	回	累	接	註	價	匯
					積		回	積	投	六)	值	回
					投		回	投	資	註	(	投
					資		回	資	損	六)	註	資
					金		回	金	益	六)	五)	損
					額		回	額	(	六)	註	益
					(		回	(	註	六)	五)	(
					註		回	註	五)	六)	註	註
					五)		回	五)	五)	六)	五)	止
							回		之	六)	註	已
							回		持	六)	五)	匯
							回		股	六)	註	回
							回		比	六)	五)	投
							回		例	六)	註	資
							回			六)	五)	損
							回			六)	註	益
							回			六)	五)	(
							回			六)	註	註
							回			六)	五)	止
							回			六)	註	已
							回			六)	五)	匯
							回			六)	註	回
							回			六)	五)	投
							回			六)	註	資
							回			六)	五)	損
							回			六)	註	益
							回			六)	五)	(
							回			六)	註	註
							回			六)	五)	止
							回			六)	註	已
							回			六)	五)	匯
							回			六)	註	回
							回			六)	五)	投
							回			六)	註	資
							回			六)	五)	損
							回			六)	註	益
							回			六)	五)	(
							回			六)	註	註
							回			六)	五)	止
							回			六)	註	已
							回			六)	五)	匯
							回			六)	註	回
							回			六)	五)	投
							回			六)	註	資
							回			六)	五)	損
							回			六)	註	益
							回			六)	五)	(
							回			六)	註	註
							回			六)	五)	止
							回			六)	註	已
							回			六)	五)	匯
							回			六)	註	回
							回			六)	五)	投
							回			六)	註	資
							回			六)	五)	損
							回			六)	註	益
							回			六)	五)	(
							回			六)	註	註
							回			六)	五)	止
							回			六)	註	已
							回			六)	五)	匯
							回			六)	註	回
							回			六)	五)	投
							回			六)	註	資
							回			六)	五)	損
							回			六)	註	益
							回			六)	五)	(
							回			六)	註	註
							回			六)	五)	止
							回			六)	註	已
							回			六)	五)	匯
							回			六)	註	回
							回			六)	五)	投
							回			六)	註	資
							回			六)	五)	損
							回			六)	註	益
							回			六)	五)	(
							回			六)	註	註
							回			六)	五)	止
							回			六)	註	已
							回			六)	五)	匯
							回			六)	註	回
							回			六)	五)	投
							回			六)	註	資
							回			六)	五)	損
							回			六)	註	益
							回			六)	五)	(
							回			六)	註	註
							回			六)	五)	止
							回			六)	註	已
							回			六)	五)	匯
							回			六)	註	回
							回			六)	五)	投
							回			六)	註	資
							回			六)	五)	損
							回			六)	註	益
							回			六)	五)	(
							回			六)	註	註
							回			六)	五)	止
							回			六)	註	已
							回			六)	五)	匯
							回			六)	註	回
							回			六)	五)	投
							回			六)	註	資
							回			六)	五)	損
							回			六)	註	益
							回			六)	五)	(
							回			六)	註	註
							回			六)	五)	止
							回			六)	註	已
							回			六)	五)	匯
							回			六)	註	回
							回			六)	五)	投
							回			六)	註	資
							回			六)	五)	損
							回			六)	註	益
							回			六)	五)	(
							回			六)	註	註
							回			六)	五)	止
							回			六)	註	已
							回			六)	五)	匯
							回			六)	註	回
							回			六)	五)	投
							回			六)	註	資
							回			六)	五)	損
							回			六)	註	益
							回			六)	五)	(
							回			六)	註	註
							回			六)	五)	止
							回			六)	註	已
							回			六)	五)	匯
							回			六)	註	回
							回			六)	五)	投
							回			六)	註	資
							回			六)	五)	損
							回			六)	註	益
							回			六)	五)	(
							回			六)	註	註
							回			六)	五)	止
							回			六)	註	已
							回			六)	五)	匯
							回			六)	註	回
							回			六)	五)	投
							回			六)	註	資
							回			六)	五)	損
							回			六)	註	益
							回			六)	五)	(
							回			六)	註	註
							回			六)	五)	止
							回			六)	註	已
							回			六)	五)	匯
							回			六)	註	回
							回			六)	五)	投
							回			六)	註	資
							回			六)	五)	損
							回			六)	註	益
							回			六)	五)	(
							回			六)	註	註
							回			六)	五)	止
							回			六)	註	已
							回			六)	五)	匯
							回			六)	註	回
							回			六)	五)	投
							回			六)	註	資
							回			六)	五)	損
							回			六)	註	益
							回			六)	五)	(
							回			六)	註	註
							回			六)	五)	止
							回			六)	註	已
							回			六)	五)	匯
							回			六)	註	回
							回			六)	五)	投
							回			六)	註	資
							回			六)	五)	損
							回			六)	註	益
							回			六)	五)	(
							回			六)	註	註
							回			六)	五)	止
							回			六)	註	已
							回			六)	五)	匯
							回			六)	註	回
							回			六)	五)	投

(承前頁)

投資公司名稱	大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額 (註五)	投資方式	本期匯出或收回 投資金額(註五)		期末 自台灣匯出累積 投資金額(註五)	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認列 投資損益(註六)	期末投資 帳面價值(註五)	截至本期末止 已匯回投資收益
					匯出	匯回					
	光寶通信(廣州)公司	移動通信終端設備、新型電子元件、軟件產品等之研究、開發、製造及銷售	\$ 423,739 (USD 12,806)	註二	\$ -	\$ -	\$ 423,870 (USD 12,810)	100.00%	(\$ 6,165) (RMB 1,449)	\$ 311,996 (USD 9,429)	\$ -
	東莞致力電腦公司	電腦機殼之製造與銷售	425,559 (HKD 100,498)	註二	-	-	380,524 (USD 11,500)	100.00%	59,231 (RMB 13,922)	588,223 (USD 17,777)	-
	光寶科技(廣州)公司	電腦機殼之製造與銷售	853,696 (USD 25,800)	註二	-	-	853,696 (USD 25,800)	100.00%	287,336 (RMB 67,537)	1,309,266 (USD 39,568)	-
	光寶電子通訊(廣州)公司	移動通信終端設備、新型電子元件、軟件產品等之研究、開發、製造及銷售	444,385 (USD 13,430)	註二	-	-	444,385 (USD 13,430)	100.00%	(6,297) (RMB 1,480)	420,363 (USD 12,704)	-
	中寶運通(無錫)公司	從事裝配與銷售電源供應器、變流器、印表機、顯示器、掃描器等業務	148,901 (USD 4,500)	註二	-	-	111,675 (USD 3,375)	100.00%	11,959 (RMB 2,811)	143,103 (RMB 33,465)	-
	無錫光寶光電公司	生產加工及銷售光電產品	57,906 (USD 1,750)	註二	-	-	115,812 (USD 3,500)	100.00%	(30) (RMB 7)	109,962 (RMB 25,715)	-
	光寶(廣州)計算機科技公司	資訊委外服務、集團全球通訊網路整合	42,023 (USD 1,270)	註二	-	-	77,561 (USD 2,344)	100.00%	2,655 (RMB 624)	87,520 (USD 2,645)	-
	谷崧工業(昆山)公司	從事非金屬製品模具及精密塑膠成型之製造與銷售	2,647,120 (USD 80,000)	註三	-	-	595,602 (USD 18,000)	100.00%	-	1,218,833 (USD 36,835)	-

本期期末累計自台灣匯出 赴大陸地區投資金額(註五)	經濟部投審會 核准投資金額(註八)	依經濟部投審會規定 赴大陸地區投資限額
\$8,738,176 (註七) (USD264,081)	\$10,285,848 (註八) (USD310,854)	\$14,511,762

註一：經由第三地區匯款投資大陸公司。

註二：透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。

註三：透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司。

註四：係按未經會計師核閱簽證之同期間財務報表認列。

註五：係按九十六年三月三十一日之匯率 US\$1=\$33.089、RMB\$1=\$4.2762 及 HKD\$1=\$4.2345 換算。

註六：係按九十六年第一季之平均匯率 US\$1=\$32.996、RMB\$1=\$4.2545、HKD\$1=\$4.2243 換算。

註七：其中含 USD13,160 仟元係全福通訊電子(東莞)公司、光寶科信息技術(北京)公司與致元電腦東莞公司已清算完畢，惟上述公司之投資公司尚未透過盈餘分配方式將金額匯回台灣。

註八：其中含已清算之大陸投資公司致元電腦東莞公司之累計投資金額 USD7,150 仟元。

光寶科技股份有限公司及其轉投資公司

與大陸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暨其價格、收(付)款條件、未實現損益及其他相關資訊

民國九十六年第一季

附表十二

單位：新台幣及外幣仟元

公 司 名 稱	交 易 類 型	進 銷 貨		交 易 條 件			應 收 (付) 帳 款		未實現(損)益 金 額	備 註
		金 額	百分比(%)	價 格	付 款 期 間	與一般交易之比較	金 額	百分比(%)		
<u>光寶科技公司</u>										
Lite-On Electronics (HK) Ltd.	銷 貨	\$ 404,695	1	成本加成	約 90 天	無顯著不同	\$ 313,281	2	(\$ 2,876)	
中寶運通(無錫)公司	銷 貨	751,146	2	成本加成	約 90 天	無顯著不同	1,045,455	6	-	
東莞旭福電腦公司	銷 貨	1,443	-	成本加成	約 60 天	無顯著不同	2,073	-	36,626	
Titanic Capital Services Ltd.	進 貨	14,971,343	46	成本加成	約 90 天	無顯著不同	(4,551,642)	30	2,663	
旭基公司	進 貨	371,660	1	成本加成	約 90 天	無顯著不同	(118,517)	1	1,382	
光寶科技(廣州)公司		-	-	成本加成	約 90 天	無顯著不同	(836,649)	6	195,925	
Lite-On Overseas Trading Co., Ltd. (原名: G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	進 貨	9,007,945	28	成本加成	約 90 天	無顯著不同	(6,202,105)	41	115	
<u>建興電子科技公司</u>										
LET (HK) Ltd.	進 貨	6,362,754	100	成本加成	30-90 天	無顯著不同	(2,839,057)	92	47,949	
<u>閩暉實業公司</u>										
旭榮電子(深圳)公司	進 貨	14,857	2	按約定價格	約 90 天	無顯著不同	-	-	24,281	
	銷 貨	18,593	2	無顯著不同	約 90 天	無顯著不同	10,092	1	1,164	
Silitech Technology Corp. Ltd.	進 貨	576,682	86	按約定價格	約 90 天	無顯著不同	(487,870)	77	-	