

股票代碼：2301
原股票代碼：2346

光寶科技股份有限公司

財務報表暨會計師核閱報告 民國九十四及九十三年第一季

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 | | - |
| 四、資產負債表 | 4 | | - |
| 五、損 益 表 | 5~6 | | - |
| 六、股東權益變動表 | - | | - |
| 七、現金流量表 | 7~8 | | - |
| 八、財務報表附註 | | | |
| (一)公司沿革 | 9~10 | | 一、 |
| (二)重要會計政策之彙總說明 | 10~16 | | 二、 |
| (三)重要會計科目之說明 | 16~32 | | 三、 |
| (四)關係人交易 | 32, 40~44 | | 四、 |
| (五)質抵押之資產 | - | | - |
| (六)重大承諾事項及或有事項 | 32~33 | | 六、 |
| (七)重大之災害損失 | - | | - |
| (八)重大之期後事項 | - | | - |
| (九)其 他 | 33~34 | | 九、 |
| (十)附註揭露事項 | | | |
| 1.重大交易事項相關資訊 | 34~39, 45~58 | | 十、 |
| 2.轉投資事業相關資訊 | 34~39, 45~64 | | 十、 |
| 3.大陸投資資訊 | 35, 65~68 | | 十、 |
| (十一)部門別財務資訊 | - | | - |
| 九、重要會計科目明細表 | - | | - |
| 十、重要查核說明 | - | | - |
| 十一、會計師複核報告 | - | | - |
| 十二、其他揭露事項 | | | |
| (一)業 務 | - | | - |
| (二)市價、股利及股權分散情形 | - | | - |
| (三)重要財務資訊 | - | | - |
| (四)財務狀況及經營結果之檢討與分析 | - | | - |
| (五)會計師之資訊 | - | | - |

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九十四年及九十三年三月三十一日之資產負債表，暨民國九十四年及九十三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。

如財務報表附註六所述，光寶科技股份有限公司民國九十四年及九十三年三月三十一日按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）17,460,155仟元及17,249,622仟元與長期股權投資貸餘分別計312,273仟元及119,445仟元；民國九十四及九十三年第一季按權益法認列之投資淨益分別計229,146仟元及198,738仟元，暨財務報表附註二十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，除上段所述按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，對於民國九十四及九十三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及一般公認會計原則而須作修正之情事。

勤業眾信會計師事務所

會計師 陳 清 祥

會計師 魏 永 篤

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 四 年 四 月 二 十 日

光寶科技股份有限公司
資 產 負 債 表
民國九十四年及九十三年三月三十一日
(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 四 年 三 月 三 十 一 日 | | 九 十 三 年 三 月 三 十 一 日 | | 代 碼 | 負 債 及 股 東 權 益 | 九 十 四 年 三 月 三 十 一 日 | | 九 十 三 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 (附註三) | \$ 17,516,031 | 20 | \$ 12,310,075 | 15 | 2100 | 短期借款 (附註九) | \$ 268,005 | - | \$ 8,634,730 | 10 |
| 1120 | 應收票據 (附註二) | 39,420 | - | 124,396 | - | 2120 | 應付票據 | 59,463 | - | 76,518 | - |
| 1140 | 應收帳款—淨額 (附註二及四) | 13,482,425 | 16 | 12,124,997 | 15 | 2140 | 應付帳款 | 8,728,951 | 10 | 8,752,025 | 11 |
| 1150 | 應收關係人款 (附註二及十七) | 12,887,543 | 15 | 13,774,697 | 17 | 2150 | 應付關係人款 (附註十七) | 12,263,670 | 14 | 8,849,773 | 11 |
| 1190 | 其他金融資產—流動 | 469,879 | 1 | 475,211 | - | 2160 | 應付所得稅 (附註二及十四) | 638,843 | 1 | 374,697 | - |
| 1210 | 存貨—淨額 (附註二及五) | 5,367,453 | 6 | 5,264,422 | 6 | 2170 | 應付費用 | 1,370,593 | 2 | 2,190,538 | 3 |
| 1250 | 預付款項 | 630,518 | 1 | 626,682 | 1 | 2260 | 預收款項 | 744,823 | 1 | 467,698 | 1 |
| 1286 | 遞延所得稅資產—流動 (附註二及十四) | 460,179 | - | 669,109 | 1 | 2270 | 一年內到期之長期附息負債 (附註十) | 1,200,000 | 1 | 100,000 | - |
| 11XX | 流動資產合計 | 50,853,448 | 59 | 45,369,589 | 55 | 2289 | 應計產品保證負債 (附註二) | 489,684 | 1 | 806,477 | 1 |
| | 長期投資 (附註二及六) | | | | | 2298 | 其他流動負債 | 1,103,797 | 1 | 404,752 | - |
| 142101 | 按權益法計價之長期股權投資 | 29,563,650 | 34 | 29,185,145 | 36 | 21XX | 流動負債合計 | 26,867,829 | 31 | 30,657,208 | 37 |
| 142102 | 按成本法計價之長期股權投資 | 1,520,457 | 2 | 1,982,885 | 2 | 24XX | 長期附息負債 (附註二及十) | 9,894,250 | 11 | 4,250,000 | 5 |
| 1428 | 長期基金投資 | 504,052 | 1 | 626,276 | 1 | 2510 | 土地增值稅準備 (附註二) | 134,253 | - | 143,002 | - |
| 1420 | 長期投資合計 | 31,588,159 | 37 | 31,794,306 | 39 | | 其他負債 | | | | |
| | 固定資產 (附註二及七) | | | | | 2810 | 應計退休金負債 (附註二及十一) | 89,968 | - | 55,227 | - |
| | 成 本 | | | | | 2860 | 遞延所得稅負債—非流動 (附註二及十四) | 100,383 | - | 358,669 | 1 |
| 1501 | 土 地 | 930,111 | 1 | 1,278,343 | 2 | 2881 | 遞延貨項—聯屬公司間利益 (附註二) | 147,942 | - | 36,996 | - |
| 1521 | 建 築 物 | 1,338,883 | 1 | 1,551,853 | 2 | 2888 | 其他 (附註二及六) | 313,445 | 1 | 123,378 | - |
| 1531 | 機器設備 | 2,280,813 | 3 | 2,267,297 | 3 | 28XX | 其他負債合計 | 651,738 | 1 | 574,270 | 1 |
| 1537 | 模具設備 | 496,679 | - | 342,548 | - | | 負債合計 | 37,548,070 | 43 | 35,624,480 | 43 |
| 1551 | 運輸設備 | 41,337 | - | 45,424 | - | | 股東權益 (附註二、十二及十三) | | | | |
| 1561 | 辦公設備 | 694,932 | 1 | 699,702 | 1 | | 股 本 | | | | |
| 1681 | 其他設備 | 880,363 | 1 | 866,205 | 1 | 3110 | 發行股本—每股面額 10 元，額定一九十四及九 十三年 3,500,000 仟股；發行一九十四年 2,512,145 仟股，九十三年 2,247,691 仟股 | 25,121,449 | 29 | 22,476,906 | 27 |
| 15X1 | 成本合計 | 6,663,118 | 7 | 7,051,372 | 9 | | 資本公積 | | | | |
| 15X9 | 減：累積折舊 | 3,740,198 | 4 | 3,376,760 | 4 | 3211 | 股票溢價 | 2,733,555 | 3 | 2,742,248 | 4 |
| | | 2,922,920 | 3 | 3,674,612 | 5 | 3213 | 債券轉換溢價 | 2,481,006 | 3 | 2,488,896 | 3 |
| 1671 | 加：未完工程 | 737 | - | 99,352 | - | 3220 | 庫藏股票交易 | 183,677 | - | 272,728 | - |
| 1672 | 預付設備款 | 38,090 | - | 208,463 | - | 3260 | 長期股權投資按權益法計價而發生 | 128,693 | - | 105,625 | - |
| 15XX | 固定資產—淨額 | 2,961,747 | 3 | 3,982,427 | 5 | 3270 | 合併溢價 | 10,292,444 | 12 | 10,325,173 | 13 |
| | | | | | | 32XX | 資本公積合計 | 15,819,375 | 18 | 15,934,670 | 20 |
| 1760 | 合併商譽—淨額 (附註二) | 166,086 | - | - | - | | 保留盈餘 | | | | |
| | 其他資產 | | | | | 3310 | 法定盈餘公積 | 1,789,456 | 2 | 1,083,382 | 1 |
| 1800 | 出租資產—淨額 (附註二) | 41,691 | - | 57,411 | - | 3320 | 特別盈餘公積 | 522,382 | 1 | - | - |
| 1810 | 閒置資產—淨額 (附註二及八) | 254,320 | - | 39,815 | - | 3350 | 未分配盈餘 | 9,263,693 | 11 | 9,733,240 | 12 |
| 1820 | 存出保證金 | 41,265 | - | 62,474 | - | 33XX | 保留盈餘合計 | 11,575,531 | 14 | 10,816,622 | 13 |
| 1830 | 遞延費用—淨額 (附註二) | 798,144 | 1 | 702,654 | 1 | | 股東權益其他項目 | | | | |
| 1880 | 其 他 | - | - | 31 | - | 3410 | 長期股權投資未實現跌價損失 | (493,614) | (1) | (407,069) | - |
| 18XX | 其他資產合計 | 1,135,420 | 1 | 862,385 | 1 | 3420 | 累積換算調整數 | (1,154,443) | (1) | (479,683) | (1) |
| | | | | | | 3430 | 其他 | (4,585) | - | - | - |
| | | | | | | 34XX | 股東權益其他項目合計 | (1,652,642) | (2) | (886,752) | (1) |
| | | | | | | 3510 | 庫藏股—九十四年 46,700 仟股，九十三年 50,391 仟 股 | (1,706,923) | (2) | (1,957,219) | (2) |
| | | | | | | 3XXX | 股東權益合計 | 49,156,790 | 57 | 46,384,227 | 57 |
| 1XXX | 資 產 總 計 | \$ 86,704,860 | 100 | \$ 82,008,707 | 100 | | 負債及股東權益總計 | \$ 86,704,860 | 100 | \$ 82,008,707 | 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九十四年四月二十日核閱報告)

負責人：

經理人：

主辦會計：

光寶科技股份有限公司

損 益 表

民國九十四年及九十三年一月一日至三月三十一日

(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
幣元外，餘係仟元

| 代碼 | | 九十四年第一季 | | 九十三年第一季 | |
|------|------------------------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4110 | 銷貨收入(附註二及十七) | \$ 34,426,826 | 101 | \$ 33,420,305 | 100 |
| 4170 | 減：銷貨退回 | 153,662 | 1 | 77,784 | - |
| 4190 | 銷貨折讓 | <u>62,675</u> | - | <u>68,557</u> | - |
| 4100 | 銷貨收入淨額 | 34,210,489 | 100 | 33,273,964 | 100 |
| 5000 | 銷貨成本(附註十五及十七) | <u>31,585,435</u> | <u>92</u> | <u>30,525,270</u> | <u>92</u> |
| | | 2,625,054 | 8 | 2,748,694 | 8 |
| 5920 | 未實現銷貨毛利(附註二) | <u>53,473</u> | - | <u>4,883</u> | - |
| 5910 | 銷貨毛利 | <u>2,571,581</u> | <u>8</u> | <u>2,743,811</u> | <u>8</u> |
| | 營業費用(附註十五及十七) | | | | |
| 6100 | 銷售費用 | 1,024,732 | 3 | 903,149 | 3 |
| 6200 | 管理費用 | 472,477 | 1 | 400,601 | 1 |
| 6300 | 研發費用 | <u>492,001</u> | <u>2</u> | <u>432,936</u> | <u>1</u> |
| 6000 | 營業費用合計 | <u>1,989,210</u> | <u>6</u> | <u>1,736,686</u> | <u>5</u> |
| 6900 | 營業利益 | <u>582,371</u> | <u>2</u> | <u>1,007,125</u> | <u>3</u> |
| | 營業外收入及利益 | | | | |
| 7110 | 利息收入 | 43,891 | - | 1,355 | - |
| 7121 | 按權益法認列之投資淨 益(附註二及六) | 858,449 | 2 | 1,224,020 | 4 |
| 7140 | 處分投資利益 | 57,936 | - | 479,749 | 1 |

(接次頁)

(承前頁)

| 代碼 | | 九十四年第一季 | | 九十三年第一季 | | | |
|------|--|---------|---------------------|--------------------|-----|---------------------|--------------------|
| | | 金 | 額 % | 金 | 額 % | | |
| 7160 | 兌換淨利(附註二) | \$ | 13,374 | - | \$ | - | - |
| 7480 | 其他 | | <u>190,353</u> | <u>1</u> | | <u>47,890</u> | - |
| 7100 | 營業外收入及利益合計 | | <u>1,164,003</u> | <u>3</u> | | <u>1,753,014</u> | <u>5</u> |
| | 營業外費用及損失 | | | | | | |
| 7510 | 利息費用(附註二十) | | 30,486 | - | | 50,658 | - |
| 7550 | 存貨報廢損失 | | - | - | | 30,062 | - |
| 7560 | 兌換淨損(附註二及二十) | | - | - | | 91,776 | - |
| 7570 | 存貨跌價損失(附註二) | | 26,675 | - | | 36,072 | - |
| 7880 | 其他 | | <u>41,228</u> | - | | <u>168,564</u> | <u>1</u> |
| 7500 | 營業外費用及損失合計 | | <u>98,389</u> | - | | <u>377,132</u> | <u>1</u> |
| 7900 | 稅前利益 | | 1,647,985 | 5 | | 2,383,007 | 7 |
| 8110 | 所得稅費用(附註二及十四) | | <u>166,183</u> | <u>1</u> | | <u>164,850</u> | - |
| 9600 | 純益 | | <u>\$ 1,481,802</u> | <u>4</u> | | <u>\$ 2,218,157</u> | <u>7</u> |
| | | | 稅前 | 稅後 | | 稅前 | 稅後 |
| | 每股盈餘(附註十六) | | | | | | |
| 9750 | 基本每股盈餘 | | <u>\$ 0.67</u> | <u>\$ 0.60</u> | | <u>\$ 0.97</u> | <u>\$ 0.90</u> |
| 9850 | 稀釋每股盈餘 | | <u>\$ 0.59</u> | <u>\$ 0.53</u> | | <u>\$ 0.97</u> | <u>\$ 0.90</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>\$1,649,281</u> | <u>\$1,483,098</u> | | <u>\$2,382,591</u> | <u>\$2,217,741</u> |
| 9950 | 每股盈餘 | | | | | | |
| | 基本每股盈餘 | | <u>\$ 0.66</u> | <u>\$ 0.59</u> | | <u>\$ 0.95</u> | <u>\$ 0.89</u> |
| | 稀釋每股盈餘 | | <u>\$ 0.58</u> | <u>\$ 0.52</u> | | <u>\$ 0.95</u> | <u>\$ 0.89</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九十四年四月二十日核閱報告)

負責人：

經理人：

主辦會計：

光寶科技股份有限公司

現金流量表

民國九十四年及九十三年一月一日至三月三十一日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

| | 九十四年 第一季 | 九十三年 第一季 |
|---------------------------|--------------|--------------|
| 營業活動之現金流量 | | |
| 純益 | \$ 1,481,802 | \$ 2,218,157 |
| 折舊 | 180,052 | 185,916 |
| 攤銷 | 120,746 | 69,445 |
| 呆帳費用(迴轉利益) | (37,340) | 12,721 |
| 存貨跌價損失 | 26,675 | 36,072 |
| 存貨報廢損失 | - | 30,062 |
| 處分投資利益 | (57,936) | (479,749) |
| 處分固定資產淨損 | 7,664 | 2,233 |
| 按權益法認列之投資淨益 | (858,449) | (1,224,020) |
| 按權益法計價之長期股權投資所收 取之現金股利 | - | 3,498 |
| 按成本法計價之長期股權投資永久 性跌價損失 | - | 79,000 |
| 應計產品保證負債 | 143,059 | 143,592 |
| 應計退休金負債 | 6,874 | 2,918 |
| 遞延所得稅 | 91,200 | 57,524 |
| 遞延貸項—聯屬公司間利益 | 51,797 | 4,435 |
| 營業資產及負債之淨變動： | | |
| 應收票據 | (13,636) | 656 |
| 應收帳款 | 759,197 | 1,852,458 |
| 應收關係人款 | 102,405 | (4,226,711) |
| 存貨 | 399,963 | 4,478,823 |
| 預付款項 | 144,996 | (84,205) |
| 其他金融資產—流動 | 250,302 | (39,156) |
| 應付票據 | (60,113) | (55,215) |
| 應付帳款 | (1,059,819) | (793,913) |
| 應付關係人款 | (674,796) | (5,344,290) |
| 應付所得稅 | 72,681 | 107,197 |
| 應付費用 | (683,626) | (254,836) |

(接次頁)

(承前頁)

| | 九十四年 第一季 | 九十三年 第一季 |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 預收款項 | (\$ 187,371) | (\$ 334,262) |
| 其他流動負債 | (117,088) | (310,488) |
| 營業活動之淨現金流入(出) | <u>89,239</u> | <u>(3,862,138)</u> |
| 投資活動之現金流量 | | |
| 短期投資減少 | - | 32,601 |
| 處分長期投資價款 | 209,629 | 711,543 |
| 長期投資增加 | - | (1,071,776) |
| 購置固定資產 | (105,824) | (271,950) |
| 處分固定資產價款 | 83,912 | 73,691 |
| 存出保證金增加 | (2,841) | (1,231) |
| 遞延費用增加 | (11,671) | (282,500) |
| 投資活動之淨現金流入(出) | <u>173,205</u> | <u>(809,622)</u> |
| 融資活動之現金流量 | | |
| 短期借款增加(減少) | (2,716,235) | 6,884,863 |
| 長期付息負債減少 | (87,075) | (796,702) |
| 庫藏股票轉讓予員工 | - | 53,511 |
| 融資活動之淨現金流入(出) | <u>(2,803,310)</u> | <u>6,141,672</u> |
| 本期現金淨增加(減少)數 | (2,540,866) | 1,469,912 |
| 期初現金餘額 | <u>20,056,897</u> | <u>10,840,163</u> |
| 期末現金餘額 | <u>\$ 17,516,031</u> | <u>\$ 12,310,075</u> |
| 現金流量資訊之補充揭露： | | |
| 支付利息(不含資本化利息) | <u>\$ 4,949</u> | <u>\$ 60,614</u> |
| 支付所得稅 | <u>\$ 2,302</u> | <u>\$ 129</u> |
| 不影響現金流量之融資活動： | | |
| 一年內到期之長期付息負債 | <u>\$ 1,200,000</u> | <u>\$ 100,000</u> |
| 購置固定資產支付現金： | | |
| 固定資產增加 | \$ 103,626 | \$ 213,982 |
| 應付工程及設備款減少 | <u>2,198</u> | <u>57,968</u> |
| 支付現金 | <u>\$ 105,824</u> | <u>\$ 271,950</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九十四年四月二十日核閱報告)

負責人：

經理人：

主辦會計：

光寶科技股份有限公司

財務報表附註

民國九十四及九十三年第一季

(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 | (22,595) |
| 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，是項合併案業經相關主管機關予以核准，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。

本公司於九十四及九十三年三月底，員工人數分別為 3,687 人及 3,298 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及一般公認會計原則編製。依照前述準則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，因估計通常係在不確定情況下作成之判斷，因此可能與將來實際結果有所差異。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以及預期於一年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。流動負債為將於一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

備抵呆帳

備抵呆帳係按應收款項之帳齡及可收現性估列。

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。

長期投資

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。本公司就子公司虧損超過股東原有權益之損失金額，全額繼續認列損失，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。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），按五至二十年平均攤銷。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期損益。若有證據顯示投資之價值確已減損，且回復之機會甚小時，則列為當期損失。

本公司與按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。

持有被投資公司表決權股份未達百分之二十且不具重大影響力者，採成本法評價。長期股權投資採成本法者，投資於上市上櫃公司之股權，按成本與市價孰低評價，未實現跌價損失列為股東權益之減項。投資於未上市上櫃公司之股權，當有證據顯示投資之價值確已減損，且回復之機會甚小時，則調整其帳面價值，認列投資損失。被投資公司發放現金股利時，除投資當年度應貸記長期股權投資外，列為當年度股利收入。

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。

長期基金投資若有市價可供參考，則按總成本與市價孰低計價，市價低於成本時，則提列備抵跌價損失，未實現跌價損失列為股東權益之減項。長期基金投資若無市價可供參考，則當投資之價值確已減損，且回復希望甚小時，則調整其帳面價值，認列投資損失。

固定資產及出租資產

固定資產及出租資產係按成本（或成本加重估增值）減累積折舊計價。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。

倘固定資產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。嗣後若固定資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟固定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，減除應提列折舊後之帳面價值。已依法令規定辦理重估價者，則其減損先減少股東權益項下

之未實現重估增值，不足數再認列損失；迴轉時，就原認列為損失之範圍內先認列利益，餘額再轉回未實現重估增值。

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。固定資產及出租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。

固定資產及出租資產辦理重估者，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。

固定資產及出租資產報廢或出售時，其成本及相關之累積折舊均自帳上予以減除，因而產生之損益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。倘商譽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。嗣後若相關可回收金額增加時，已認列之減損損失不得迴轉。

閒置資產

閒置資產係以帳面價值與淨變現價值孰低計價。

倘閒置資產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。嗣後若閒置資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟閒置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，減除應提列折舊後之帳面價值。

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。

倘購置電腦軟體成本及技術權利金支出以及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。嗣後其可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟遞延費用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，減除應提列攤銷之帳面價值。

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

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

退休金按精算之淨退休金成本認列退休金費用，未認列過渡性淨給付義務按十七年攤銷；退休金損益則按員工平均剩餘年數，採直線法攤銷。

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（短期投資或長期股權投資）之帳面價值為入帳基礎。

銷貨收入

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。

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

以外幣為準之交易事項（非衍生性金融商品），係按交易日之即期匯率入帳。外幣資產及負債實際以新台幣收付結清時，因適用不同匯率所產生之損失或利益，列為收付結清期間之損益。外幣資產及負債之期末餘額，再按期末時之即期匯率予以換算調整，因而產生之兌換差額處理如下：外幣長期股權投資，其按權益法計價者，該項差額作為換算調整數不作當期損益處理，直接列於股東權益項下；其按成本法計價者，若換算後之金額低於原始成本，則比照前述之權益法處理，

若高於原始成本，則不予調整；其他外幣資產及負債，其差額則列為當期損益。

衍生性金融商品交易

非以交易為目的之遠期外匯買賣合約，於訂約日按即期匯率入帳。訂約日即期匯率與約定遠期匯率間之差額，列入「購入遠匯溢(折)價」，其為規避外幣資產或負債匯率風險之遠期外匯合約，於資產負債表日以該日之即期匯率調整相關資產或負債，所產生之兌換差額列為當期損益；溢折價則於遠期外匯合約之存續期間平均攤銷，亦列為當期損益。

遠期外匯合約所產生之應收及應付款項於期末互為沖減，其差額列為資產或負債。

非以交易為目的之匯率交換合約係為即期外匯合約與遠期外匯合約之組合交易。訂約日即期匯率與約定遠期匯率間之差額，於匯率交換合約之存續期間平均攤銷。合約結清日所產生之損益，列為當期損益。匯率交換合約於期末尚未到期或履約者，則依資產負債表日之即期匯率予以評估，因而產生之兌換差額列為當期損益。

非以交易為目的之賣出選擇權收取之權利金列為負債；非以交易為目的之買入選擇權支付之權利金則列為資產。履約時，將權利金沖轉，並與因履約而產生之損失或利益，列為當期損益。選擇權合約於期末尚未到期或履約者，則依期末合約之市價予以評估，因而產生之兌換差額，列為當期損益。

非以交易為目的之利率交換合約，於簽約日因無本金之實際移轉，簽約時僅作備忘記錄，於約定結算日及資產負債表日就結算應收取或給付之利息差額，列為被避險項目利息費用之調整。

三 現 金

| | 九 十 四 年 三 月 三 十 一 日 | 九 十 三 年 三 月 三 十 一 日 |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|
| 庫存現金 | \$ 2,972 | \$ 3,818 |
| 支票及活期存款 | 9,763,659 | 12,276,539 |
| 定期存款一年利率九十四年 1%-2.8%，九十三年 0.8% | <u>7,749,400</u> | <u>29,718</u> |
| | <u>\$ 17,516,031</u> | <u>\$ 12,310,075</u> |

截至九十四年三月底止，國外存款之相關資訊如下：

| | |
|------------------|------------------|
| 美國－紐約 (868 仟美元) | \$ 27,374 |
| 美國－舊金山 (462 仟美元) | 14,564 |
| 美國－加州苗必達 (1 仟美元) | 44 |
| 中國－香港 (160 仟美元) | <u>5,032</u> |
| | <u>\$ 47,014</u> |

四、應收帳款－淨額

| | 九十四年 三月三十一日 | 九十三年 三月三十一日 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 應收帳款 | \$ 13,993,335 | \$ 12,829,415 |
| 減：備抵呆帳 | <u>510,910</u> | <u>704,418</u> |
| 淨 額 | <u>\$ 13,482,425</u> | <u>\$ 12,124,997</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。

截至九十四及九十三年三月底止，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>九十四年三月底</u> | | | | | |
| 中國信託 | 2.94-3.43 | \$ 24,702 仟美元 | \$ 22,231 仟美元 | \$ 2,471 仟美元 | \$ 66,500 仟美元 |
| 花旗銀行 | 3.29-3.55 | 32,392 仟美元 | 29,448 仟美元 | 2,944 仟美元 | 65,000 仟美元 |
| 建華銀行 | 按預支時之約定利率 | 1,168 仟美元 | - | 1,168 仟美元 | 7,400 仟美元 |
| 台新銀行 | 按預支時之約定利率 | <u>380 仟美元</u> | - | <u>380 仟美元</u> | \$ 540,000 |
| | | <u>\$ 58,642 仟美元</u> | <u>\$ 51,679 仟美元</u> | <u>\$ 6,963 仟美元</u> | |
| <u>九十三年三月底</u> | | | | | |
| 建華銀行 | 按預支時之約定利率 | <u>\$ 483 仟美元</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 483 仟美元</u> | \$ 5,200 仟美元 |

截至九十四年三月底止，本公司於九十三年三月底之讓售應收帳款保留款均已收回。

九十四及九十三年第一季，本公司讓售應收帳款金額分別為 152,398 仟美元及 420 仟美元。

五 存貨－淨額

| | 九 十 四 年 三 月 三 十 一 日 | 九 十 三 年 三 月 三 十 一 日 |
|----------|------------------------|------------------------|
| 購入成品 | \$ 2,737,247 | \$ 2,441,415 |
| 製成品 | 1,498,138 | 1,698,893 |
| 在製品 | 563,572 | 454,012 |
| 原物料 | <u>1,053,932</u> | <u>916,480</u> |
| 合 計 | 5,852,889 | 5,510,800 |
| 減：備抵跌價損失 | <u>485,436</u> | <u>246,378</u> |
| 淨 額 | <u>\$ 5,367,453</u> | <u>\$ 5,264,422</u> |

六 長期投資

| 被 投 資 公 司 名 稱 | 九 十 四 年 三 月 三 十 一 日 | | 九 十 三 年 三 月 三 十 一 日 | |
|--|---------------------|--------|---------------------|--------|
| | 帳 列 金 額 | 持 股 % | 帳 列 金 額 | 持 股 % |
| <u>長期股權投資</u> | | | | |
| 按權益法計價： | | | | |
| <u>上市或上櫃公司</u> | | | | |
| 建興電子科技公司 | \$ 9,846,685 | 59.58 | \$ 10,019,198 | 64.55 |
| 敦南科技公司 | 1,136,417 | 20.83 | 1,093,873 | 20.91 |
| 閎暉實業公司 | <u>1,120,393</u> | 51.87 | <u>822,452</u> | 52.67 |
| | <u>12,103,495</u> | | <u>11,935,523</u> | |
| <u>未上市或未上櫃公司</u> | | | | |
| 光寶不動產管理公司 | 3,730,089 | 100.00 | 3,671,556 | 100.00 |
| Lite-On Peripherals Pte. Ltd. (Singapore) | 1,895,750 | 100.00 | 1,578,101 | 100.00 |
| LTC Group Ltd. (BVI) | 1,730,544 | 100.00 | 1,831,354 | 100.00 |
| Lite-On Electronics Pte. Ltd. (Singapore) | 1,112,117 | 100.00 | 1,314,986 | 100.00 |
| Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd. | 1,039,936 | 100.00 | 976,978 | 100.00 |
| 源泰投資公司 | 955,554 | 100.00 | 1,052,665 | 100.00 |
| Lite-On International Holding Co., Ltd. | 900,168 | 100.00 | 705,135 | 100.00 |
| GVC (Cayman) Corp. | 893,100 | 100.00 | 972,505 | 100.00 |
| G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI) | 864,513 | 100.00 | 306,620 | 100.00 |
| Lite-On Enclosure Development Inc. | 795,153 | 100.00 | - | - |
| Maxi Switch Inc. | 524,557 | 100.00 | 479,374 | 100.00 |
| G-Com (BVI) Technology Ltd. | 380,960 | 100.00 | 291,083 | 100.00 |
| Lite-On Electronics (Europe) Ltd. | 374,643 | 100.00 | 382,530 | 100.00 |
| Lite-On Technology (Malaysia) Sdn. Bhd. | 283,950 | 100.00 | 304,085 | 100.00 |
| E-Business Ltd. | 278,523 | 100.00 | 296,096 | 100.00 |

(接次頁)

(承前頁)

| 被 投 資 公 司 名 稱 | 九十四年三月三十一日 | | 九十三年三月三十一日 | |
|--|-------------------|--------|-------------------|--------|
| | 帳 列 金 額 | 持 股 % | 帳 列 金 額 | 持 股 % |
| Silitek Corporation (Malaysia) Sdn. Bhd. | \$ 258,507 | 100.00 | \$ 313,316 | 100.00 |
| Lite-On Inc. (USA) | 257,274 | 100.00 | 256,896 | 100.00 |
| China Bridge (BVI) Ltd. | 212,650 | 87.84 | 235,826 | 87.84 |
| Lite-On Japan Ltd. | 183,415 | 37.46 | 151,129 | 42.10 |
| Lite-On Electronics (HK) Ltd. | 159,007 | 99.99 | 114,899 | 99.99 |
| G-Tech Corp. Ltd. (BVI) | 118,752 | 100.00 | - | - |
| Lite-On Technology International Inc. (USA) | 101,981 | 100.00 | 96,691 | 100.00 |
| GVC Subic Corp. | 88,434 | 100.00 | 99,995 | 100.00 |
| Lite-On Electronics (BVI) Inc. | 85,937 | 100.00 | 121,838 | 100.00 |
| Lite-On Peripherals (HK) Ltd. | 80,036 | 100.00 | 183,393 | 100.00 |
| 寶竑精密工業公司 | 70,313 | 50.88 | - | - |
| Lite-On Peripherals Ireland Inc. | 48,795 | 100.00 | 52,247 | 100.00 |
| 傑群科技公司 | 17,632 | 100.00 | 40,890 | 100.00 |
| Lite-On Enclosure USA Inc. | 10,985 | 100.00 | - | - |
| 凌耀科技公司 | - | - | 20,231 | 15.16 |
| Silitek Netherlands B.V. | 6,543 | 100.00 | 14,071 | 100.00 |
| 光寶協同科技公司 | 337 | 0.90 | 406 | 0.90 |
| Litegin Industry Co., Ltd. (Thailand) | - | 69.99 | 2,324 | 69.99 |
| 光寶旭網數位公司 | - | 0.67 | - | 0.67 |
| Lite-On Technology (Europe) B.V. | - | 100.00 | - | 100.00 |
| Lite-On Communication International Corp. | - | 100.00 | - | 100.00 |
| Lite-On Computer Peripherals GMBH | - | 100.00 | - | 100.00 |
| GIGA-Radio Communicaton (BVI) Co., Ltd. | - | 100.00 | - | 100.00 |
| Lite-On Precision Industry S.R.O. | - | 100.00 | - | - |
| Lite-On Enclosure Netherlands B.V. | - | 100.00 | - | - |
| Song Cheer International Ltd. | - | 100.00 | - | - |
| 松喬實業公司 | - | - | 1,301,512 | 99.48 |
| 廣擎光電科技公司 | - | - | 45,857 | 100.00 |
| Lite-On Peripherals Inc. (USA) | - | - | 35,033 | 100.00 |
| | <u>17,460,155</u> | | <u>17,249,622</u> | |
| 按權益法計價之長期股權投資 合計 | <u>29,563,650</u> | | <u>29,185,145</u> | |
| 按成本法計價： 股 票 | | | | |
| 上市或上櫃公司 | | | | |
| 國聯光電科技公司 | 460,224 | 2.59 | 460,224 | 2.47 |
| 晶元光電公司 | 218,761 | 6.30 | 218,761 | 6.58 |
| 瀚宇彩晶公司 | 162,880 | 0.27 | 162,880 | 0.34 |

(接次頁)

(承前頁)

| 被 投 資 公 司 名 稱 | 九十四年三月三十一日 | | 九十三年三月三十一日 | |
|--|-------------------|-------|-------------------|-------|
| | 帳 列 金 額 | 持 股 % | 帳 列 金 額 | 持 股 % |
| 菱生精密工業公司 | \$ 76,930 | 3.10 | \$ 189,036 | 4.25 |
| 競國實業公司 | 30,838 | 2.26 | 127,577 | 9.70 |
| 佳能企業公司 (原名銓訊科 技公司後併入佳能企業公 司) | 9,460 | 0.24 | 13,521 | 0.35 |
| TVIA, Inc. (原名 Inter Graphics Systems Inc.) | 3,757 | 1.43 | 4,202 | 3.25 |
| 健鼎科技公司 | - | - | 3,990 | 0.26 |
| 廣積科技公司 | - | - | <u>3,300</u> | 2.44 |
| | <u>962,850</u> | | <u>1,183,491</u> | |
| <u>未上市或未上櫃公司</u> | | | | |
| 亞太固網寬頻電信公司 (原 名東森寬頻電信公司) | 150,000 | 0.23 | 150,000 | 0.23 |
| 志合電腦公司 | 86,775 | 2.10 | 86,775 | 2.10 |
| 敦揚科技公司 | 71,365 | 17.52 | 71,365 | 17.52 |
| 智捷科技公司 | 64,400 | 4.77 | 64,400 | 4.88 |
| 揚迪科技公司 | 57,000 | 19.00 | 57,000 | 19.00 |
| 金居開發銅箔公司 | 45,900 | 0.83 | 45,900 | 0.83 |
| 環華證券金融公司 | 34,699 | 0.53 | 34,699 | 0.53 |
| 世功創業投資公司 | 25,942 | 10.30 | 34,000 | 10.30 |
| 菱爾發科技公司 | 23,575 | 12.06 | 67,550 | 7.08 |
| 晶捷科技公司 | 19,107 | 3.81 | 34,260 | 10.17 |
| 星動科技公司 | 16,875 | 7.50 | 16,875 | 9.23 |
| 點晶公司 | 11,258 | 7.04 | 14,750 | 9.83 |
| Aetas Technology Inc. | 10,254 | 4.88 | 159,623 | 5.00 |
| 新采科技公司 | 10,191 | 2.26 | - | - |
| 米迦勒傳播事業公司 | 10,000 | 11.76 | 10,000 | 11.76 |
| 凌耀科技公司 | 9,581 | 11.19 | - | - |
| Avamax Corp. | 7,114 | 7.51 | 32,400 | 7.51 |
| G-TRAN/G-TRAN Wireless, Inc. | - | 0.16 | 12,064 | 0.16 |
| BroadLogic, Inc. | - | 0.10 | 597 | 0.10 |
| 隨通電訊公司 | - | 7.70 | - | 7.70 |
| Tonbu, Inc. | - | 1.13 | - | 1.13 |
| 錡美精機公司 | - | - | <u>950</u> | 15.18 |
| | <u>654,036</u> | | <u>893,208</u> | |
| 備抵跌價損失 | (<u>96,429</u>) | | (<u>93,814</u>) | |
| 按成本法計價之長期股權投 資合計 | <u>1,520,457</u> | | <u>1,982,885</u> | |
| <u>長期基金投資</u> | | | | |
| Crystal Internet Venture Fund II | 82,268 | - | 129,548 | - |
| 中經合全球創業投資海外基金 | 75,000 | - | 75,000 | - |
| 開曼群島商中經合基金公司 | 67,679 | - | 67,679 | - |
| Global Strategic Investment Inc. | 58,140 | - | 58,140 | - |
| 建弘創業投資基金 | 50,000 | - | 50,000 | - |

(接次頁)

(承前頁)

| 被 投 資 公 司 名 稱 | 九十四年三月三十一日 | | 九十三年三月三十一日 | |
|--|---------------------|-------|---------------------|-------|
| | 帳 列 金 額 | 持 股 % | 帳 列 金 額 | 持 股 % |
| Springboard-Harper Technology Fund (Cayman) Ltd. | \$ 45,923 | - | \$ 45,923 | - |
| 全球策略投資基金 | 30,000 | - | 30,000 | - |
| 北京高科技發展基金 | 27,929 | - | 44,429 | - |
| APV Technology Partners, L.P. | 18,000 | - | 18,000 | - |
| 中經合國際創業投資海外基金 | 15,000 | - | 15,000 | - |
| Dyna Fund International II L.P. | 12,732 | - | 45,288 | - |
| NIKKO Pacven Walden Investment Ltd. | 11,294 | - | 11,294 | - |
| Dyna Fund International L.P. | 9,772 | - | 29,819 | - |
| Dragon Venture | 315 | - | 6,156 | - |
| 長期基金投資合計 | <u>504,052</u> | | <u>626,276</u> | |
| 總 計 | <u>\$31,588,159</u> | | <u>\$31,794,306</u> | |

本公司及子公司於九十四及九十三年第一季持有光寶協同科技公司與光寶旭網數位公司，暨九十三年第一季持有凌耀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。

另凌耀科技公司於九十四年一月辦理現金增資，惟本公司及子公司並未予以認購，致使增資後持股比例降低且合計未達百分之二十，亦不具有重大影響力，故改採成本法評價。

上述按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、敦南科技公司及閱暉實業公司外，係按被投資公司同期間未經會計師核閱之財務報表計算。

本公司擬繼續持有光寶旭網數位公司、Lite-On Technology (Europe) B.V.、Lite-On Communication International Corp.、GIGA-Radio Communication (BVI) Co., Ltd.、Lite-On Computer Peripherals GMBH、Litegin Industry Co., Ltd. (Thailand)、Lite-On Precision Industry S.R.O.、Lite-On Enclosure Netherlands B.V.及 Song Cheer International Ltd.，虧損超過股東原有權益之損失金額，全額繼續認列損失，致使九十四及九十三年三月底長期股權投資帳面價值產生貸方餘額分別為 312,273 仟元及 119,445 仟元，並將其轉列於其他負債項下。

因適用財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」，本公司之孫公司－騰威投資公司於九十四年第一季評估帳列土地及建築物之可回收金額低於帳面價值並提列資產減損損失計 101,274 仟元，本公司按約當持股比例 61.22% 認列損失計 62,000 仟元，帳列按權益法計價之投資損失項下。

七、固定資產

累積折舊之明細如下：

| | 九 十 四 年 三 月 三 十 一 日 | 九 十 三 年 三 月 三 十 一 日 |
|------|------------------------|------------------------|
| 建築物 | \$ 453,154 | \$ 491,405 |
| 機器設備 | 1,749,935 | 1,634,787 |
| 模具設備 | 365,865 | 195,709 |
| 運輸設備 | 35,057 | 32,327 |
| 辦公設備 | 487,167 | 458,703 |
| 其他設備 | 649,020 | 563,829 |
| | <u>\$ 3,740,198</u> | <u>\$ 3,376,760</u> |

九十四及九十三年第一季固定資產之折舊費用分別為 179,955 仟元及 185,916 仟元。

八、閒置資產－淨額

| | 九 十 四 年 三 月 三 十 一 日 | 九 十 三 年 三 月 三 十 一 日 |
|--------|------------------------|------------------------|
| 成 本 | | |
| 土地 | \$ 225,447 | \$ 40,764 |
| 建築物 | 89,955 | 16,691 |
| 機器設備 | 106,496 | 151,221 |
| 模具設備 | 126,563 | 126,563 |
| 運輸設備 | 299 | 299 |
| 辦公設備 | 1,473 | - |
| 其他設備 | 122,149 | 142,026 |
| | <u>672,382</u> | <u>477,564</u> |
| 減：累積折舊 | 347,761 | 374,951 |
| 備抵跌價損失 | 60,301 | 62,798 |
| 累積減損 | 10,000 | - |
| 淨 額 | <u>\$ 254,320</u> | <u>\$ 39,815</u> |

因適用財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」，本公司於九十四年度第一季評估上述閒置資產之淨公平價值低於帳面價值，因是提列資產減損損失 10,000 仟元。

九. 短期借款

| | 九 十 四 年 三 月 三 十 一 日 | 九 十 三 年 三 月 三 十 一 日 |
|---|------------------------|------------------------|
| 銀行信用借款，年利率九十四年 2.40%，九十三年 1.61-1.72% | <u>\$ 268,005</u> | <u>\$ 8,634,730</u> |

十. 長期付息負債

| | 一 年 內 到 期 | 一 年 後 到 期 | 合 計 |
|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <u>九十四年三月三十一日</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 | - | <u>7,094,250</u> | <u>7,094,250</u> |
| | <u>\$ 1,200,000</u> | <u>\$ 9,894,250</u> | <u>\$11,094,250</u> |
| <u>九十三年三月三十一日</u> | | | |
| 銀行長期借款 | \$ 100,000 | \$ 250,000 | \$ 350,000 |
| 國內有擔保公司債 | - | <u>4,000,000</u> | <u>4,000,000</u> |
| | <u>\$ 100,000</u> | <u>\$ 4,250,000</u> | <u>\$ 4,350,000</u> |

銀行長期借款係於每期償還不等之金額，年利率 5.5%，並已於九十三年十二月全數償清。

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，九十三年底之轉換價格為每股 39.36 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。截至九十四年三月底止，上述公司債皆尚未轉換為普通股股票，且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。

士退休金

本公司對正式聘用員工訂有退休辦法，係屬確定給付退休辦法。依該辦法規定，退休金之支付係根據員工服務年資及其退休前六個月之平均基本薪資計算。

員工之退休金每月按員工薪資總額百分之二提撥退休準備金，交由勞工退休準備金監督委員會管理，並以該委員會名義存入中央信託局之專戶。截至九十四及九十三年三月底之退休準備金餘額分別為 681,374 仟元及 609,496 仟元。

應計退休金負債之變動如下：

| | 九十四年第一季 | 九十三年第一季 |
|--------------|------------------|------------------|
| 期初餘額 | \$ 83,094 | \$ 52,309 |
| 加：本期認列淨退休金成本 | 18,111 | 15,660 |
| 減：本期提撥員工退休基金 | <u>11,237</u> | <u>12,742</u> |
| 期末餘額 | <u>\$ 89,968</u> | <u>\$ 55,227</u> |

「勞工退休金條例」將自九十四年七月一日起施行，係屬確定提撥退休辦法。屆時勞工得選擇繼續適用「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。依該條例規定，雇主每月負擔之勞工退休金提撥率，不得低於勞工每月工資百分之六。

六、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。

截至九十四年三月底，本公司合計發行海外存託憑證 7,204 仟單位，代表光寶科技公司之普通股 72,038 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。截至九十四年三月底止，未兌回海外存託憑證計 2,206 仟單位。

依有關法令規定，因長期股權投資按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，優先發放特別股息，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。

本公司股東常會於九十三年六月十五日決議九十二年度盈餘分配案及每股股利如下：

| | <u>盈餘分配案</u> <u>九十二年度</u> | <u>每股股利(元)</u> <u>九十二年度</u> |
|----------|------------------------------|--------------------------------|
| 法定盈餘公積 | \$ 706,074 | \$ - |
| 特別盈餘公積 | 522,382 | - |
| 普通股股票股利 | 2,231,641 | 1.0 |
| 普通股現金股利 | 3,124,297 | 1.4 |
| 員工股票紅利 | 484,152 | - |
| 員工現金紅利 | 121,038 | - |
| 董事及監察人酬勞 | 90,778 | - |

上述盈餘轉增資案業經行政院金融監督管理委員會核准申報生效，並經董事會決議以九十三年九月五日為配股配息基準日，且向經濟部商業司辦理完成變更登記。

本公司九十三年度之盈餘分配議案，截至九十四年四月二十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派情形，請至台灣證券交易所之「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，惟得視本公司當年度有無改善財務結構或重大資本支出之計劃，經股東會決議提高或降低現金股利分配之比率。

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。

另依金融監督管理委員會證券期貨局之規定，上市、上櫃公司應就子公司及孫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（請參閱附註十三庫藏股票）。

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股本總額時為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損；且當該項公積已達實收股本百分之五十時，並得以其半數撥充股本。

三 庫藏股票（普通股）

單位：仟股

| 收 回 原 因 | 期 初 股 數 | 增 | 加 | 減 | 少 | 期 末 股 數 |
|---|---------------|---|---|-------|---|---------------|
| <u>九十四年第一季</u> | | | | | | |
| 1.轉讓予員工 | 8,925 | - | - | - | - | 8,925 |
| 2.子公司及孫公司持有 母公司股票自長期 股權投資轉列庫 藏股票 | <u>37,775</u> | - | - | - | - | <u>37,775</u> |
| | <u>46,700</u> | - | - | - | - | <u>46,700</u> |
| <u>九十三年第一季</u> | | | | | | |
| 1.轉讓予員工 | 16,050 | - | - | - | - | 16,050 |
| 2.承受原消滅公司擬 轉讓予員工之庫藏 股票 | 1,846 | - | - | 1,846 | - | - |
| 3.子公司及孫公司持有 母公司股票自長期 股權投資轉列庫 藏股票 | <u>34,341</u> | - | - | - | - | <u>34,341</u> |
| | <u>52,237</u> | - | - | 1,846 | - | <u>50,391</u> |

本公司於九十四及九十三年三月底，依本公司持股比例將子公司及孫公司帳列轉投資本公司之短期投資及長期股權投資 1,219,779 仟元轉列庫藏股票，上述庫藏股票九十四及九十三年三月底帳面價值分別為 1,272,453 仟元及 1,291,750 仟元，市價分別為 1,272,453 仟元及 1,316,989 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。

子公司及孫公司持有母公司股票視同庫藏股票處理，惟仍享有股東權利。

四、所得稅

(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>九十四年第一季</u> | <u>九十三年第一季</u> |
|-----------------|------------------|------------------|
| 稅前利益按法定稅率 (25%) | | |
| 計算之稅額 | \$411,986 | \$595,742 |
| 所得稅調整項目之稅額影響數： | | |
| 永久性差異 | (173,983) | (379,024) |
| 暫時性差異 | (70,114) | 114,865 |
| 投資抵減 | (92,906) | (224,257) |
| 當期應負擔所得稅 | <u>\$ 74,983</u> | <u>\$107,326</u> |

(二) 所得稅費用組成項目如下：

| | <u>九十四年第一季</u> | <u>九十三年第一季</u> |
|----------|------------------|------------------|
| 當期應負擔所得稅 | \$ 74,983 | \$107,326 |
| 遞延所得稅 | <u>91,200</u> | <u>57,524</u> |
| 所得稅費用 | <u>\$166,183</u> | <u>\$164,850</u> |

(三) 淨遞延所得稅資產及負債項目如下：

| 流 動 | <u>九 十 四 年</u> | <u>九 十 三 年</u> |
|----------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| | <u>三 月 三 十 一 日</u> | <u>三 月 三 十 一 日</u> |
| 遞延所得稅資產 | | |
| 呆帳超限 | \$ 158,218 | \$ 167,652 |
| 存貨跌價損失 | 121,359 | 61,594 |
| 產品保證費用 | 122,421 | 201,619 |
| 投資抵減 | 81,692 | 319,182 |
| 兌換淨損 | 26,011 | 26,566 |
| 賠償損失未付款 | 14,801 | 92,978 |
| 其 他 | <u>26,330</u> | <u>63,790</u> |
| | 550,832 | 933,381 |
| 備抵評價 | (90,653) | (264,272) |
| 淨遞延所得稅資產 | <u>\$ 460,179</u> | <u>\$ 669,109</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| | 九 十 四 年 三 月 三 十 一 日 | 九 十 三 年 三 月 三 十 一 日 |
|----------------------|------------------------|------------------------|
| 非流動 | | |
| 遞延所得稅資產 | | |
| 按權益法認列之國外投資損失 | \$ 1,063,924 | \$ 587,250 |
| 投資抵減 | 311,156 | 232,574 |
| 按成本法計價之長期股權投資永久性跌價損失 | 98,595 | 38,452 |
| 賠償損失未付款 | 54,788 | 2,540 |
| 退休金超限 | 29,172 | 27,267 |
| 閒置資產跌價損失 | 16,008 | 11,029 |
| 其他 | - | 3,983 |
| | <u>1,573,643</u> | <u>903,095</u> |
| 備抵評價 | (<u>915,815</u>) | (<u>763,370</u>) |
| | 657,828 | 139,725 |
| 遞延所得稅負債 | | |
| 按權益法認列之國外投資利益 | (<u>758,211</u>) | (<u>498,394</u>) |
| 淨遞延所得稅負債 | (<u>\$ 100,383</u>) | (<u>\$ 358,669</u>) |

本公司用以計算遞延所得稅之稅率為 25%。

九十四及九十三年三月底之應付所得稅係已分別減除預付所得稅 2,302 仟元及 129 仟元後之淨額。

本公司截至九十一年度之所得稅申報案，業經稅捐稽徵機關核定。

(四)本公司與致福公司合併後，除本公司原有之投資抵減外，本公司得繼續承受該公司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 | \$ 119,961 | \$ 79,361 | 九十四年度 |
| | 機器設備 | 2,331 | 2,331 | 九十四年度 |

(接次頁)

(承前頁)

| 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 |
|------|-------------|-------------------|-------------------|--------|
| | 研究發展、人才培訓支出 | \$ 210,715 | \$ 121,714 | 九十五年度 |
| | 機器設備 | 17,077 | 11,399 | 九十五年度 |
| | 研究發展、人才培訓支出 | 369,323 | 72,519 | 九十七年度 |
| | 研究發展、人才培訓支出 | 98,523 | 98,523 | 九十八年度 |
| | 機器設備 | 7,001 | 7,001 | 九十八年度 |
| 合計 | | <u>\$ 824,931</u> | <u>\$ 392,848</u> | |

(五)兩稅合一相關資訊如下：

| | 九十四年 三月三十一日 | 九十三年 三月三十一日 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 可扣抵稅額帳戶餘額 | <u>\$ 597,136</u> | <u>\$ 653,755</u> |

本公司九十三年度預計及九十二年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 7.67% 及 7.73%。

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，因是九十三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。

九十四及九十三年三月底並無屬八十六年度（含）以前之未分配盈餘。

五、用人、折舊及攤銷費用

| | 九十四年第一季 | | 合計 |
|--------|-------------------|-------------------|--------------------|
| | 屬於銷貨成本者 | 屬於營業費用者 | |
| 用人費用 | | | |
| 薪資費用 | \$ 109,244 | \$ 559,425 | \$ 668,669 |
| 勞健保費用 | 8,012 | 38,476 | 46,488 |
| 退休金費用 | 2,334 | 15,777 | 18,111 |
| 其他用人費用 | 6,404 | 27,477 | 33,881 |
| | <u>125,994</u> | <u>641,155</u> | <u>767,149</u> |
| 折舊費用 | 62,512 | 117,540 | 180,052 |
| 攤銷費用 | 1,145 | 119,601 | 120,746 |
| | <u>\$ 189,651</u> | <u>\$ 878,296</u> | <u>\$1,067,947</u> |

| | 九 十 三 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 | \$ 71,536 | \$ 416,117 | \$ 487,653 |
| 勞健保費用 | 6,502 | 31,386 | 37,888 |
| 退休金費用 | 1,940 | 13,720 | 15,660 |
| 其他用人費用 | <u>20,852</u> | <u>66,430</u> | <u>87,282</u> |
| | 100,830 | 527,653 | 628,483 |
| 折舊費用 | 78,349 | 107,567 | 185,916 |
| 攤銷費用 | <u>1,730</u> | <u>67,715</u> | <u>69,445</u> |
| | <u>\$ 180,909</u> | <u>\$ 702,935</u> | <u>\$ 883,844</u> |

六、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 |
| <u>九十四年第一季</u> | | | | | |
| 基本每股盈餘 | | | | | |
| 純 益 | \$ 1,647,985 | \$ 1,481,802 | 2,465,445 | <u>\$ 0.67</u> | <u>\$ 0.60</u> |
| 具稀釋作用潛在普通股之影響 | | | | | |
| 轉換公司債 | (<u>80,371</u>) | (<u>81,047</u>) | <u>194,257</u> | | |
| 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>\$ 1,567,614</u> | <u>\$ 1,400,755</u> | <u>2,659,702</u> | <u>\$ 0.59</u> | <u>\$ 0.53</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 | | | | | |
| 基本每股盈餘 | | | | | |
| 純 益 | \$ 1,649,281 | \$ 1,483,098 | 2,503,220 | <u>\$ 0.66</u> | <u>\$ 0.59</u> |
| 具稀釋作用潛在普通股之 影響 | | | | | |
| 轉換公司債 | (<u>80,371</u>) | (<u>81,047</u>) | <u>194,257</u> | | |
| 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>\$ 1,568,910</u> | <u>\$ 1,402,051</u> | <u>2,697,477</u> | <u>\$ 0.58</u> | <u>\$ 0.52</u> |
| <u>九十三年第一季</u> | | | | | |
| 基本及稀釋每股盈餘 | | | | | |
| 純 益 | <u>\$ 2,383,007</u> | <u>\$ 2,218,157</u> | 2,463,785 | <u>\$ 0.97</u> | <u>\$ 0.90</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 | | | | | |
| 基本及稀釋每股盈餘 | <u>\$ 2,382,591</u> | <u>\$ 2,217,741</u> | 2,502,305 | <u>\$ 0.95</u> | <u>\$ 0.89</u> |

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，九十三年第一季稅前基本及稀釋每股盈餘由 1.08 元減少為 0.97 元；九十三年第一季稅後基本及稀釋每股盈餘由 1.01 元減少為 0.90 元。

七、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)本公司於九十四及九十三年第一季銷貨予 Lite-On Japan Ltd.、Lite-On Electronics (HK) Ltd.、Lite-On Ltd. (UK)、Lite-On Electronics Ltd.與 Lite-On Trading USA, Inc.，以及九十四年第一季銷貨予 Great Adelphi International Ltd.、東莞旭福電腦公司及 G-Tech Corp Ltd.(B.V.I)，暨九十三年第一季銷貨予 Lite-On Inc. (USA)及松喬實業公司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)本公司於九十四及九十三年第一季自 Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.、Titanic Capital Services Ltd.、東莞旭福電腦公司、G-Com (BVI) Technology Ltd.、旭基公司、源興電腦科技(東莞)公司與 Great Adelphi International Ltd.，以及九十四年第一季自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)九十四年第一季本公司資金貸與關係人事項，詳見附表三之說明。

八、重大承諾事項及或有事項

- (一)截至九十四年三月底，本公司向他公司承租資產之主要合約內容彙總如下：

| <u>地 點</u> | <u>承 租 期 間</u> | <u>全 年 租 金 支 出</u> |
|------------|-------------------|--------------------|
| 內湖營運總部大樓 | 92.08.01-94.07.31 | \$130,733 |

- (二)本公司之銷售客戶 O P Computers Corp.之破產管理人於義大利法院提起訴訟，要求本公司將 O P Computers 於破產聲請日（八十八年三月九日）起前一年度所支付予本公司之貨款共計 12,287 仟歐元，返還予破產管理人並重新分配予包含本公司在內之各債權人。該項訴訟預計於九十四年六月十六日進行第一審開庭，本公司業已委任義大利律師針對該訴訟案蒐集相關資料俾以進行後續抗辯程序。截至九十四年四月二十日止，本公司認為上開訴訟對本公司之營運尚無重大影響。
- (三)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。該項訴訟預計於九十四年六月三十日進行準備程序，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。截至九十四年四月二十日止，本公司認為上開訴訟對本公司之營運尚無重大影響。
- (四) Guardian Industries Corp.於九十四年一月十九日向美國德拉瓦州聯邦地方法院提出包括本公司及子公司（Lite-On Inc. (USA)與 Lite-On Trading USA, Inc.）與其他國內外公司在內共計 35 家公司侵害其液晶面板技術專利之訴訟。因本訴訟涉嫌侵權之液晶面板技術專利係本公司之供應商於製造過程中所使用，本公司及各子公司係採用供應商已製造完成之液晶面板進行組裝成為顯示器產品後加以銷售，因是本公司已分別要求液晶面板供應商出面解決，故本公司認為上開訴訟對本公司及涉案各子公司之營運尚無重大影響。

五 其他－合併相關資訊

本公司於九十三年四月一日合併基準日時將松喬實業公司之資產與負債按其公平價值入帳，並沖銷本公司原持有松喬實業公司之長期股權投資，另減除作為合併對價所支付之現金 5,630 仟元，而將差額列為合併商譽：

| | |
|------------------|---------------------|
| <u>取得之資產</u> | |
| 現金 | \$ 364,129 |
| 其他流動資產 | 2,469,134 |
| 長期股權投資 | 402,182 |
| 固定資產－淨額 | 26,553 |
| 其他資產 | 218,662 |
| 合併商譽 | 210,220 |
| <u>承受之負債</u> | |
| 流動負債 | (2,376,665) |
| 其他負債 | (7,073) |
| 取得之淨資產合計 | <u>\$ 1,307,142</u> |
| 註銷本公司持有松喬實業公司之股份 | 1,301,512 |
| 合併對價之現金 | <u>5,630</u> |
| 併購成本合計 | <u>\$ 1,307,142</u> |

假設本公司於九十三年初即吸收合併松喬實業公司，其九十三年第一季之合併經營結果之擬制性資訊列示如下：

| | |
|----------------|----------------------|
| | <u>九十三年第一季</u> |
| 銷貨收入淨額 | <u>\$ 34,928,968</u> |
| 稅前利益 | <u>\$ 2,426,785</u> |
| 純益 | <u>\$ 2,222,409</u> |
| 基本每股盈餘 | |
| 按加權平均流通在外股數 | |
| 2,463,785 仟股計算 | <u>\$0.90</u> |

二、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：無。
3. 期末持有有價證券情形：附表四。
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：附表五。
5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

- 6.處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 7.與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：附表六。
- 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：附表七。
- 9.被投資公司名稱、所在地區……等相關資訊：附表八。
- 10.從事衍生性商品交易：參閱附註二十之(四)。

(三)大陸投資資訊

- 1.大陸投資資訊：附表九。
- 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。

(四)衍生性金融商品相關資訊：

本公司及子公司一建興電子科技公司及閱暉實業公司從事遠期外匯合約交易、利率交換合約交易及外匯選擇權交易之目的，主要係為規避以外幣計價之淨資產或淨負債因匯率波動之風險與浮動利率計息負債之利率波動，均屬非以交易為目的之交易活動。茲將有關資訊揭露如下：

1.合約金額及信用風險

| 金融商品 | 幣別 | 九十四年三月三十一日 | | 九十三年三月三十一日 | |
|----------------------|-----|------------|------|---------------|------|
| | | 合約金額 | 信用風險 | 合約金額 | 信用風險 |
| <u>光寶科技公司</u> | | | | | |
| 遠期外匯合約 | 美元 | \$ - | \$ - | \$ 17,000 仟美元 | \$ - |
| | 日幣 | - | - | 280,000 仟日幣 | - |
| 利率交換合約 | 新台幣 | 4,000,000 | - | 4,000,000 | - |
| <u>交易對方所屬地區</u> | | | | | |
| (1)本國 | 新台幣 | 4,000,000 | - | 4,000,000 | - |
| (2)非本國(包括於本國營業之外商機構) | 美元 | - | - | 17,000 仟美元 | - |
| | 日幣 | - | - | 280,000 仟日幣 | - |

(接次頁)

(承前頁)

| 金 融 商 品 | 幣 別 | 九十四年三月三十一日 | | 九十三年三月三十一日 | | | |
|----------------|-------------|---------------|------------|--------------------|----------------|-------------------------|--------------|
| | | 合 約 金 額 | 信 用 風 險 | 合 約 金 額 | 信 用 風 險 | | |
| <u>建興電子科技</u> | | | | | | | |
| <u>公司</u> | | | | | | | |
| 遠期外匯合約 | 美 元 | \$ 97,000 仟美元 | \$ - | \$ - | \$ - | | |
| | 歐 元 | 21,000 仟歐元 | - | 15,000 仟歐元 | - | | |
| <u>交易對方所屬</u> | | | | | | | |
| <u>地區</u> | | | | | | | |
| (1)本 國 | 美 元 | 47,000 仟美元 | - | - | - | | |
| | 歐 元 | 8,000 仟歐元 | - | 5,000 仟歐元 | - | | |
| (2)非本國 (包括 | 美 元 | 50,000 仟美元 | - | - | - | | |
| 本國營業之外 | 歐 元 | 13,000 仟歐元 | - | 10,000 仟歐元 | - | | |
| 商機構) | | | | | | | |
| <u>閔暉實業公司</u> | | | | | | | |
| 遠期外匯合約 | 美 元 | 5,000 仟美元 | - | - | - | | |
| 外匯選擇權 | 歐 元 | - | - | 2,000 仟歐元 | - | | |
| <u>交易對方所屬</u> | | | | | | | |
| <u>地區</u> | | | | | | | |
| (1)本 國 | | - | - | - | - | | |
| (2)非本國 (包括 | 美 元 | 5,000 仟美元 | - | - | - | | |
| 於本國營業之 | 歐 元 | - | - | 2,000 仟歐元 | - | | |
| 外商機構) | | | | | | | |
| <u>交 易 種 類</u> | <u>日 期</u> | <u>名 目</u> | <u>本 金</u> | <u>固 定 利 率</u> | <u>市 場 利 率</u> | <u>結 算 日</u> | <u>到 期 日</u> |
| <u>光寶科技公司</u> | | | | | | | |
| 利率交換合約 | 九十四年三 月底 | \$ 4,000,000 | 1.39% | 1.8800- 1.8807% | 六個月一次 | 九十七年九月二 十五日及二十 六日 | |
| | 九十三年三 月底 | 4,000,000 | 1.39% | 3.05% | 六個月一次 | 九十七年九月二 十五日及二十 六日 | |

信用風險係交易對象到期無法按約定條件履約之風險。上表列示之信用風險金額係以資產負債表日公平價值為正數之合約，經考慮淨額交割總約定之互抵效果後仍為正數之合計數，代表若交易對象違約，則本公司及子公司將產生之損失。因本公司及子公司之交易對象均為信用良好之銀行，預期不致產生重大信用風險。

2. 市場價格風險

本公司從事利率交換合約交易係為規避浮動利率計息負債利率波動之風險，於結算日就當期應收取或給付之利息差額交割，

因是市場價格風險並不重大。另本公司及子公司從事遠期外匯合約交易及外匯選擇權交易目的即在規避外幣資產或負債之匯率風險，因是匯率變動產生之損益大致會與被避險項目之損益相抵銷，故市場價格風險並不重大。

3. 流動性風險、現金流量風險及未來現金需求之不確定性

本公司從事利率交換合約交易係為規避現金流量風險為目的並約定以淨額交割，預期現金需求金額並不重大，本公司之營運資金足以支應。另本公司及子公司從事遠期外匯合約交易及外匯選擇權交易即在規避外幣資產及負債之匯率變動風險，因到期時有相對之現金流入或流出，且本公司及子公司之營運資金足以支應，故應無籌資風險，又因遠期外匯合約交易及外匯選擇權交易之匯率業已確定，是以不致有重大之現金流量風險。

4. 持有衍生性金融商品之種類、目的及達成該目的之策略

本公司及子公司之衍生性金融商品均因非交易目的而持有。訂定利率交換合約主要係為規避浮動利率計息負債利率波動之風險。從事遠期外匯合約交易及外匯選擇權交易主要係為規避外幣資產及負債因匯率變動產生之風險。本公司及子公司之避險策略係以能夠達成規避大部分市場價格風險為目的。本公司及子公司以與被避險項目公平價值變動呈高度負相關之衍生性金融商品作為避險工具，並作定期評估。

5. 衍生性金融商品於財務報表之表達

本公司為規避浮動利率計息負債之利率波動風險而從事之利率交換合約，九十四及九十三年第一季認列利益分別為 4,015 仟元及 16,554 仟元，帳列利息費用減項。本公司於九十四年第一季因從事匯率交換合約所產生之損失為 260 仟元，帳列兌換損失。另本公司於九十三年第一季因從事遠期外匯合約交易所產生之損失為 7,589 仟元，帳列兌換損失。

6. 金融商品之公平價值

| 非衍生性金融商品 | 九十四年三月三十一日 | | 九十三年三月三十一日 | |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 帳面價值 | 公平價值 | 帳面價值 | 公平價值 |
| 資產 | | | | |
| 現金 | \$17,516,031 | \$17,516,031 | \$12,310,075 | \$12,310,075 |
| 應收票據及帳款 | 13,521,845 | 13,521,845 | 12,249,393 | 12,249,393 |
| 應收關係人款 | 12,887,543 | 12,887,543 | 13,774,697 | 13,774,697 |
| 其他金融資產—流動 | 469,879 | 469,879 | 475,211 | 475,211 |
| 長期投資 | 31,588,159 | 47,998,686 | 31,794,306 | 59,999,372 |
| 存出保證金 | 41,265 | 41,265 | 62,474 | 62,474 |
| 負債 | | | | |
| 短期借款 | 268,005 | 268,005 | 8,634,730 | 8,634,730 |
| 應付票據及帳款 | 8,788,414 | 8,788,414 | 8,828,543 | 8,828,543 |
| 應付關係人款 | 12,263,670 | 12,263,670 | 8,849,773 | 8,849,773 |
| 一年內到期之長期附息負債 | 1,200,000 | 1,200,000 | 100,000 | 100,000 |
| 長期附息負債 | 9,894,250 | 10,020,599 | 4,250,000 | 4,250,000 |

| 衍生性金融商品 | 合約幣別 | 九十四年三月三十一日 | | 九十三年三月三十一日 | |
|----------------------|-------|------------|------------|------------|----------|
| | | 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)遠期外匯合約 | 美元 | \$ - | \$ - | \$ 223 | \$ 175 |
| | 日幣 | - | - | (2,006) | (2,014) |
| (2)利率交換合約 | 新台幣 | - | (104,607) | - | 46,725 |
| <u>交易對方所屬地區</u> | | | | | |
| (1)本國 | 新台幣 | - | (104,607) | - | 46,725 |
| (2)非本國(包括於本國營業之外商機構) | 美元及日幣 | - | - | 223 | 175 |
| | | - | - | (2,006) | (2,014) |
| <u>建興電子科技公司</u> | | | | | |
| 遠期外匯合約 | 美元 | (72,765) | (48,049) | - | - |
| | 歐元 | 7,575 | 1,731 | (264) | (3,657) |
| <u>交易對方所屬地區</u> | | | | | |
| (1)本國 | 美元及歐元 | (35,763) | (26,903) | (306) | 341 |
| (2)非本國(包括於本國營業之外商機構) | 美元及歐元 | (29,427) | (19,415) | 42 | (3,998) |
| <u>閎暉實業公司</u> | | | | | |
| (1)遠期外匯合約 | 美元 | 3,026 | 3,031 | - | - |
| (2)外匯選擇權 | 歐元 | - | - | - | 772 |

(接次頁)

(承前頁)

| 衍生性金融商品 交易對方所屬 地區 | 合 約 幣 別 | 九十四年三月三十一日 | | 九十三年三月三十一日 | |
|------------------------------|------------|------------|---------|------------|---------|
| | | 帳 面 價 值 | 公 平 價 值 | 帳 面 價 值 | 公 平 價 值 |
| (1)本 國 | | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| (2)非本國(包括 於本國營業之 外商機構) | 美 元 | 3,026 | 3,031 | - | 772 |

本公司及子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、其他金融資產—流動、短期借款、應付票據及帳款、應付關係人款及一年內到期之長期付息負債等。
- (2) 長期投資如有市場價格可循時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則依股權淨值或基金淨值為公平價值。
- (3) 存出保證金係以帳面價值估計其公平價值。
- (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。
- (5) 衍生性金融商品之公平價值，係假設本公司及子公司若依約定在報表日終止合約，所能取得或必須支付之金額，一般均包括當期末結清合約之未實現損益。
- (6) 本公司及子公司係以個別遠期外匯合約之遠期匯率及個別外匯選擇權合約銀行報價之每日結算價格，分別計算個別合約之公平市價。
- (7) 利率交換合約之公平價值係以銀行所提供之市價評估資料作為計算之依據。

光寶科技股份有限公司
關係人交易事項明細表
民國九十四年及九十三年三月三十一日

附表一

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) | 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 | % (註二) | 金 額 | % (註二) | 金 額 | % (註二) | 金 額 | % (註二) | 金 額 | % (註二) | |
| 九十四年三月三十一日 | | | | | | | | | | | | |
| Lite-On Japan Ltd. | (一) | \$ 814,842 | 7 | \$ 295 | - | \$ 815,137 | - | \$ 5,070 | - | \$ 20,746 | - | \$ 25,816 |
| G-Com (BVI) Technology Ltd. | (一) | - | - | - | - | - | - | 457,990 | 4 | 5,941 | - | 463,931 |
| Great Adelphi International Ltd. | (二) | 798,824 | 6 | 130,390 | 1 | 929,214 | 1 | 883,985 | 7 | 16,808 | - | 900,793 |
| 源興電腦科技(東莞)公司 | (二) | - | - | - | - | - | - | 529,996 | 4 | 123 | - | 530,119 |
| Lite-On Ltd. (UK) | (二) | 240,439 | 2 | 2,216 | - | 242,655 | - | 7,914 | - | 20,129 | - | 28,043 |
| Maxi Switch S.A. De C.V. | (二) | 232 | - | 73 | - | 305 | - | - | - | - | - | - |
| 東莞旭福電腦公司 | (二) | - | - | 7,369 | - | 7,369 | - | 489,592 | 4 | - | - | 489,592 |
| 旭基公司 | (二) | 1,890 | - | 254,607 | 2 | 256,497 | 2 | 3,787,425 | 31 | 102,849 | 1 | 3,890,274 |
| Lite-On Electronics (HK) Ltd. | (一) | 335,801 | 3 | - | - | 335,801 | - | 12,946 | - | 87,417 | 1 | 100,363 |
| Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd. | (一) | 102 | - | 85 | - | 187 | - | 892,810 | 8 | - | - | 892,810 |
| Lite-On Electronics Ltd. | (二) | 164,212 | 1 | 9,231 | 1 | 173,443 | 1 | 10,587 | - | 430 | - | 11,017 |
| Funbo Enterprises Ltd. (HK) | (二) | - | - | 65,389 | - | 65,389 | - | 168,354 | 1 | 45,814 | 1 | 214,168 |
| Lite-On Trading USA, Inc. | (二) | 6,689,618 | 52 | 36,234 | - | 6,725,852 | - | 5,606 | - | 12,160 | - | 17,766 |
| Lite-On Technology International Inc. (USA) | (一) | - | - | 8,154 | - | 8,154 | - | - | - | 879 | - | 879 |
| 建興電子科技公司 | (一) | 5,145 | - | 1,884 | - | 7,029 | - | - | - | - | - | - |
| 敦南科技公司 | (一) | 4,065 | - | 459 | - | 4,524 | - | - | - | - | - | - |
| Maxtech Holding Inc. | (一) | 118,473 | 1 | - | - | 118,473 | - | - | - | - | - | - |
| GIGA-Radio Communication (BVI) Co., Ltd. | (一) | 49,831 | - | - | - | 49,831 | - | - | - | 2,336 | - | 2,336 |
| G-Tech Corp. Ltd. (BVI) | (一) | 487,276 | 4 | 2,744 | - | 490,020 | - | - | - | - | - | - |
| 東莞致力電腦公司 | (二) | - | - | 5,763 | - | 5,763 | - | 1,468,670 | 12 | - | - | 1,468,670 |
| Lite-On Technology (Malaysia) Sdn. Bhd. | (一) | - | - | 356,910 | 3 | 356,910 | 3 | 342,216 | 3 | 156,065 | 2 | 498,281 |
| I-Solution Ltd. | (二) | - | - | 82,059 | 1 | 82,059 | 1 | - | - | 1,354 | - | 1,354 |
| Titanic Capital Services Ltd. | (二) | 23,781 | - | 33 | - | 23,814 | - | 2,545,412 | 21 | 19,792 | - | 2,565,204 |
| Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK) | (二) | - | - | 42,225 | - | 42,225 | - | 26,004 | - | - | - | 26,004 |
| GVC Corp. Ltd. | (二) | - | - | 178,398 | 1 | 178,398 | 1 | - | - | 55 | - | 55 |
| LTC Group Ltd. (BVI) | (一) | - | - | 730,269 | 6 | 730,269 | 6 | - | - | 19,740 | - | 19,740 |
| 光寶電子(天津)公司 | (二) | - | - | 298 | - | 298 | - | - | - | - | - | - |
| 閩暉實業公司 | (一) | - | - | 1,980 | - | 1,980 | - | 10,922 | - | 65 | - | 10,987 |
| Silitech (Bermuda) Holding Ltd. | (二) | - | - | 6,433 | - | 6,433 | - | - | - | - | - | - |
| 光寶旭網數位公司 | (一) | - | - | - | - | - | - | - | - | 990 | - | 990 |
| G-Tech USA, Inc. | (二) | - | - | 20 | - | 20 | - | - | - | 21,777 | - | 21,777 |
| 光寶匯才資訊服務公司 | (二) | - | - | - | - | - | - | 17 | - | 295 | - | 312 |
| GVC Subic Corp. | (一) | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,455 | - | 1,455 |
| Lite-On Technology (Europe) B.V. | (一) | - | - | - | - | - | - | 481 | - | 11,654 | - | 12,135 |
| 旭寶旅行社公司 | (四) | - | - | - | - | - | - | 4 | - | 3,619 | - | 3,623 |
| Lite-On Service USA, Inc.. | (二) | - | - | 1,384 | - | 1,384 | - | 4,738 | - | 13,923 | - | 18,661 |

(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) | 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 | % (註二) | 金 額 | 金 額 | % (註二) | 金 額 | % (註二) | | | |
| 光寶不動產管理公司 | (一) | \$ - | - | \$ 444,978 | 4 | \$ 444,978 | \$ - | - | \$ 5,581 | - | \$ 5,581 |
| G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI) | (一) | 14,997 | - | 1,608 | - | 16,605 | - | - | - | - | - |
| Lite-On Peripherals Inc. (USA) | (一) | - | - | - | - | - | - | - | 15,450 | - | 15,450 |
| Lite-On Precision Industry S.R.O. | (一) | 94,170 | 1 | 34,225 | - | 128,395 | 5,058 | - | - | - | 5,058 |
| LTC Internatioanl(L) Bhd. | (二) | - | - | 53,429 | 1 | 53,429 | - | - | - | - | - |
| 源泰投資公司 | (一) | - | - | 10 | - | 10 | - | - | - | - | - |
| 光寶協同科技公司 | (一) | - | - | 24,781 | - | 24,781 | 184 | - | 383 | - | 567 |
| 光寶通信(廣州)公司 | (一) | 534 | - | - | - | 534 | - | - | - | - | - |
| 傑群科技公司 | (一) | - | - | 13,505 | - | 13,505 | - | - | - | - | - |
| Lite-On Enclosure U.S.A. Inc | (一) | - | - | - | - | - | 115 | - | 7,920 | - | 8,035 |
| Lite-On Technology Czech S. R. O. | (一) | 146,991 | 1 | 51,657 | - | 198,648 | 1,187 | - | - | - | 1,187 |
| Natsteel Electronic Systems S.A. De C.V. | (一) | 2,658 | - | 147,877 | 1 | 150,535 | - | - | - | - | - |
| Song Cheer International Ltd. | (一) | 4,661 | - | 7,848 | - | 12,509 | - | - | - | - | - |
| 光寶科技(廣州)公司 | (一) | - | - | 278,629 | 2 | 278,629 | - | - | 4,311 | - | 4,311 |
| 其他(註三) | | 7,046 | - | 12,957 | - | 20,003 | 230 | - | 6,096 | - | 6,326 |
| 減：備抵呆帳 | | (114,451) | (1) | - | - | (114,451) | - | - | - | - | - |
| 合 計 | | \$ 9,891,137 | 77 | \$ 2,996,406 | 23 | \$12,887,543 | \$11,657,513 | 95 | \$ 606,157 | 5 | \$12,263,670 |
| 九十三年三月三十一日 | | | | | | | | | | | |
| Lite-On Japan Ltd. | (一) | \$ 1,131,100 | 8 | \$ 3,245 | - | \$ 1,134,345 | \$ 13,652 | - | \$ 19,660 | - | \$ 33,312 |
| G-Com (BVI) Technology Ltd. | (一) | 12,229 | - | 53,705 | 1 | 65,934 | - | - | - | - | - |
| Great Adelphi International Ltd. | (二) | - | - | 120,871 | 1 | 120,871 | 820,049 | 9 | 46,992 | 1 | 867,041 |
| 源興電腦科技(東莞)公司 | (二) | - | - | 619,952 | 5 | 619,952 | 65,480 | 1 | 5,103 | - | 70,583 |
| Lite-On Ltd. (UK) | (二) | 556,224 | 4 | 11,670 | - | 567,894 | 2,693 | - | - | - | 2,693 |
| 東莞旭福電腦公司 | (二) | 646 | - | 1,304,607 | 9 | 1,305,253 | 1,514,617 | 17 | 8,080 | - | 1,522,697 |
| 旭基公司 | (二) | 1,331 | - | 93,811 | 1 | 95,142 | 2,249,842 | 25 | 46,233 | 1 | 2,296,075 |
| Lite-On Electronics (HK) Ltd. | (一) | 316,186 | 2 | - | - | 316,186 | 3,535 | - | - | - | 3,535 |
| Lite-On Inc. (USA) | (一) | 57,835 | - | 5,363 | - | 63,198 | 12,991 | - | - | - | 12,991 |
| Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd. | (一) | - | - | 366 | - | 366 | 931,765 | 11 | - | - | 931,765 |
| Lite-On Electronics Ltd. | (二) | 215,194 | 2 | 3,691 | - | 218,885 | - | - | - | - | - |
| Funbo Enterprises Ltd. (HK) | (二) | 14,797 | - | 396 | - | 15,193 | 8,901 | - | - | - | 8,901 |
| Lite-On Trading USA, Inc. | (二) | 4,345,900 | 32 | 91,624 | 1 | 4,437,524 | 1,715 | - | 56 | - | 1,771 |
| Lite-On Technology International Inc. (USA) | (一) | 1,993 | - | 7,909 | - | 9,902 | - | - | 14,127 | - | 14,127 |
| 松喬實業公司 | (五) | 179,064 | 1 | 1,159 | - | 180,223 | - | - | - | - | - |
| 敦南科技公司 | (一) | 5,774 | - | 167 | - | 5,941 | - | - | - | - | - |
| Innoveta Technologies, Inc. | (一) | 7,194 | - | - | - | 7,194 | - | - | - | - | - |
| Maxtech Holding Inc. | (一) | 125,484 | 1 | 20 | - | 125,504 | - | - | - | - | - |
| GIGA-Radio Communication (BVI) Co., Ltd. | (一) | 58,822 | 1 | - | - | 58,822 | - | - | - | - | - |
| G-Tech Corp. Ltd. (BVI) | (一) | 133,512 | 1 | - | - | 133,512 | - | - | - | - | - |
| 東莞致力電腦公司 | (二) | 151,758 | 1 | - | - | 151,758 | - | - | - | - | - |
| 揚迪科技公司 | (三) | 9,785 | - | - | - | 9,785 | - | - | - | - | - |
| Lite-On Technology (Malaysia) Sdn. Bhd. | (一) | - | - | 356,922 | 3 | 356,922 | 360,052 | 4 | 164,597 | 2 | 524,649 |
| I-Solution Ltd. | (二) | - | - | 115,867 | 1 | 115,867 | - | - | 133 | - | 133 |
| Titanic Capital Services Ltd. | (二) | 231 | - | 2,752,496 | 20 | 2,752,727 | 2,349,011 | 27 | 17,813 | - | 2,366,824 |

(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) | 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 | % (註二) | 金 額 | 金 額 | % (註二) | 金 額 | | | |
| Maxi Switch Inc. | (一) | \$ - | - | \$ 4,542 | - | \$ 4,542 | \$ - | - | \$ - | - |
| Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK) | (二) | - | - | 41,993 | - | 41,993 | 14,515 | - | - | 14,515 |
| GVC Corp. Ltd. | (二) | - | - | 186,828 | 1 | 186,828 | - | - | - | - |
| LTC Group Ltd. (BVI) | (一) | - | - | 730,291 | 5 | 730,291 | - | - | 19,740 | 19,740 |
| 光寶電子(天津)公司 | (二) | - | - | 7,023 | - | 7,023 | - | - | - | - |
| 閩暉實業公司 | (一) | - | - | 3,426 | - | 3,426 | 45,237 | 1 | 4,775 | 50,012 |
| Silitech (Bermuda) Holding Ltd. | (二) | - | - | 6,522 | - | 6,522 | - | - | - | - |
| Lite-On Electronics (Malaysia) Ltd. | (一) | - | - | 2,227 | - | 2,227 | - | - | - | - |
| 光寶旭網數位公司 | (一) | - | - | - | - | - | 17 | - | 5,451 | 5,468 |
| G-Tech USA, Inc. | (二) | - | - | 242 | - | 242 | - | - | 22,573 | 22,573 |
| GVC Subic Corp. | (一) | - | - | - | - | - | - | - | 1,582 | 1,582 |
| 廣擎光電科技公司 | (一) | - | - | - | - | - | - | - | 33,276 | 33,276 |
| Lite-On Technology (Europe) B.V. | (一) | - | - | - | - | - | - | - | 15,226 | 15,226 |
| Lite-On Service USA, Inc. | (二) | - | - | - | - | - | 3,249 | - | 4,975 | 8,224 |
| 光寶不動產管理公司 | (一) | - | - | 50,011 | - | 50,011 | - | - | 2,357 | 2,357 |
| Lite-On Peripherals Pte. Ltd. (Singapore) | (一) | - | - | 43 | - | 43 | - | - | 1,936 | 1,936 |
| Silitek Netherlands B.V. | (一) | - | - | 165 | - | 165 | - | - | - | - |
| 其他(註四) | | 483 | - | 18,339 | - | 18,822 | 12,111 | - | 5,656 | 17,767 |
| 減：備抵呆帳 | | (146,148) | (1) | (190) | - | (146,338) | - | - | - | - |
| 合 計 | | \$ 7,179,394 | 52 | \$ 6,595,303 | 48 | \$ 13,774,697 | \$ 8,409,432 | 95 | \$ 440,341 | \$ 8,849,773 |

註一：(一)按權益法計價之被投資公司。

(二)按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。

(五)為本公司吸收合併之消滅公司。

註二：係佔各科目金額之比例。

註三：(一)按權益法計價之被投資公司：Lite-On Inc. (USA)、Lite-On Peripherals Pte. Ltd. (Singapore)及 Litegin Industry Co., Ltd. (Thailand)。

(二)按權益法計價之被投資公司之轉投資公司：LTC International Ltd.、Silitech (BVI) Holding Ltd.、中寶科技(中國)公司、Lite-On Technology (China) Inc.、Lite-On Mexico SA de C.V.及光寶科信息技術(北京)公司。

(三)董事長相同：朋程科技公司。

(四)本公司為其監察人：敦揚科技公司。

註四：(一)按權益法計價之被投資公司：G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI)、GVC (Cayman) Corp.、Litegin Industry Co., Ltd. (Thailand)、Lite-On Peripherals Inc. (USA)、Silitech (BVI) Holding Ltd.、傑群科技公司、建興電子科技公司及源泰投資公司。

(二)按權益法計價之被投資公司之轉投資公司：GVC Holding Inc.、LTC International Ltd.、Maxi Switch S.A. De C.V.、Silitek Technology Corp. Ltd.、中寶科技(中國)公司、中寶運通(無錫)公司、光寶匯才資訊服務公司、旭基電子(廣州)公司、旭榮電子(東莞)公司及旭麗電子(廣州)公司。

(三)董事長相同：朋程科技公司。

(四)董事長為本公司董事長之二等親：旭寶旅行社公司。

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七。

光寶科技股份有限公司
關係人交易事項明細表
民國九十四及九十三年第一季

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 | 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 |
| 九十四年第一季 | | | | | | | | | | | | |
| Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd. | (一) | \$ - | - | \$ 685,639 | 2 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| Lite-On Japan Ltd. | (一) | 890,043 | 3 | 6,637 | - | - | - | 5,998 | - | - | - | - |
| Lite-On Electronics (HK) Ltd. | (一) | 304,441 | 1 | 49,919 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Lite-On Ltd. (UK) | (一) | 192,016 | 1 | 34 | - | - | - | 19,867 | - | - | - | - |
| Lite-On Electronics Ltd. | (一) | 191,992 | 1 | - | - | - | - | 499 | - | - | - | - |
| Titanic Capital Services Ltd. | (一) | 20,628 | - | 12,442,434 | 40 | - | - | 276,290 | - | - | - | - |
| 東莞致力電腦公司 | (一) | - | - | 1,061,648 | 4 | - | - | - | - | - | - | - |
| 東莞旭福電腦公司 | (一) | 317,788 | 1 | 2,307,805 | 8 | - | - | - | - | - | - | - |
| Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK) | (一) | - | - | 5,129 | - | - | - | 248,397 | - | - | - | - |
| G-Com (BVI) Technology Ltd. | (一) | - | - | 920,260 | 3 | - | - | 2,115 | - | - | - | - |
| GIGA-Radio Communication (BVI) Co., Ltd. | (一) | - | - | 7,438 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 中寶科技(中國)公司 | (一) | - | - | - | - | - | - | 1,142 | - | - | - | - |
| 光寶匯才資訊服務公司 | (一) | - | - | - | - | - | - | 805 | - | - | - | - |
| 旭基公司 | (一) | - | - | 3,833,148 | 12 | - | - | 18,625 | - | - | - | 770 |
| Lite-On Trading USA, Inc. | (一) | 3,865,079 | 11 | 154 | - | - | - | 794 | - | - | - | - |
| 源興電腦科技(東莞)公司 | (一) | - | - | 1,060,283 | 4 | - | - | 71,212 | - | - | - | - |
| Great Adelphi International Ltd. | (一) | 407,578 | 1 | 1,342,305 | 4 | - | - | - | - | - | - | - |
| 閩暉實業公司 | (一) | - | - | 10,873 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 揚迪科技公司 | (一) | 1,240 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 光寶不動產管理公司 | (一) | - | - | - | - | - | 29,498 | 8,836 | - | - | - | - |
| 旭寶旅行社公司 | (一) | - | - | - | - | - | - | 4,653 | - | - | - | - |
| 建興電子科技公司 | (一) | 2,495 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Lite-On Service USA, Inc. | (一) | - | - | - | - | - | - | 17,077 | - | - | - | - |
| 敦南科技公司 | (一) | 3,332 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI) | (一) | 76,146 | - | 59,268 | - | 153 | - | - | 1,312 | 661 | (651) | - |
| Funbo Enterprises Ltd. (HK) | (一) | - | - | - | - | - | - | 529,222 | 61,910 | 61,910 | - | - |
| G-Tech Corp.Ltd.(BVI) | (一) | 412,450 | 1 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 中寶運通(無錫)公司 | (一) | 954 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 光寶協同科技公司 | (一) | - | - | - | - | - | - | 493 | - | - | - | - |
| Lite-On Technology Czech S.R.O. | (一) | - | - | 1,036 | - | - | - | 145 | - | - | - | - |
| GVC Corp. Ltd. | (一) | - | - | - | - | - | - | 100 | - | - | - | - |
| G-Tech USA, Inc. | (一) | - | - | - | - | - | - | 304 | - | - | - | - |
| Lite-On Technology (China) Inc. | (一) | - | - | - | - | - | - | 775 | - | - | - | - |
| LTC International (L) Bhd. | (一) | - | - | - | - | 3,177 | - | - | - | - | - | - |
| 其他(註五) | | 251 | - | - | - | - | - | 5,644 | - | - | - | - |
| | | <u>\$ 6,686,433</u> | <u>20</u> | <u>\$ 23,794,010</u> | <u>77</u> | <u>\$ 3,330</u> | <u>\$ 29,498</u> | <u>\$ 1,212,993</u> | <u>\$ 63,222</u> | <u>\$ 62,571</u> | <u>(\$ 651)</u> | <u>\$ 770</u> |
| 九十三年第一季 | | | | | | | | | | | | |
| Lite-On Inc.(USA) | (一) | \$ 5,615 | - | \$ - | - | \$ - | \$ - | \$ 53,395 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd. | (一) | - | - | 443,098 | 2 | - | 10,393 | - | - | - | - | - |
| Lite-On Japan Ltd. | (一) | 1,279,128 | 4 | 12,453 | - | - | 109 | 22,752 | - | - | - | - |
| Lite-On Electronics (HK) Ltd. | (一) | 265,731 | 1 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Lite-On Ltd. (UK) | (一) | 619,306 | 2 | 9 | - | - | 12,027 | 21,903 | - | - | - | - |
| Lite-On Electronics Ltd. | (一) | 239,199 | 1 | - | - | - | 32 | 629 | - | - | - | - |
| Titanic Capital Services Ltd. | (一) | 234 | - | 12,986,199 | 52 | - | - | 51,173 | - | - | - | - |
| 東莞致力電腦公司 | (一) | 154,291 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 東莞致通電腦公司 | (一) | 85,323 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

(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) | | 其 他 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 | |
| 東莞旭福電腦公司 | (一) | \$ 910 | - | \$ 1,078,180 | 4 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK) | (一) | - | - | 1,324 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| G-Com (BVI) Technology Ltd. | (一) | - | - | 649,705 | 3 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| GIGA-Radio Communication (BVI) Co., Ltd. | (一) | - | - | 7,438 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 中寶科技(中國)公司 | (一) | - | - | - | - | - | - | 1,429 | - | - | - | - | - |
| 光寶匯才資訊服務公司 | (一) | - | - | - | - | - | - | 1,607 | - | - | - | - | - |
| 旭基公司 | (一) | - | - | 2,185,247 | 9 | - | - | 11,816 | - | - | - | - | - |
| Lite-On Trading USA, Inc. | (一) | 8,644,116 | 26 | - | - | - | - | 539 | - | - | - | - | - |
| 源興電腦科技(東莞)公司 | (一) | - | - | 528,163 | 1 | - | - | 10,844 | - | - | - | - | 873 |
| Great Adelphi International Ltd. | (一) | - | - | 1,687,956 | 7 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Lite-On Technology International Inc. (USA) | (一) | - | - | - | - | - | - | 28,142 | - | - | - | - | - |
| 傑群科技公司 | (一) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 4,190 |
| Lite-On Technology (Europe) B.V. | (一) | - | - | - | - | - | - | 8,092 | - | - | - | - | - |
| 松喬實業公司 | (一) | 160,458 | 1 | - | - | - | 336 | - | - | - | - | - | - |
| 閣暉實業公司 | (一) | - | - | 45,237 | - | - | 250 | - | - | - | - | - | - |
| 揚迪科技公司 | (三) | 24,909 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 光寶不動產管理公司 | (一) | - | - | - | - | - | - | 3,002 | - | - | - | - | - |
| 旭寶旅行社公司 | (四) | - | - | - | - | - | - | 6,634 | - | - | - | - | - |
| 建興電子科技公司 | (一) | 1,846 | - | - | - | - | 9 | - | 979 | 979 | - | - | - |
| Innoveta Technologies, Inc. | (一) | 7,257 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Lite-On Service USA, Inc. | (一) | - | - | - | - | - | - | 11,448 | - | - | - | - | - |
| 敦南科技公司 | (一) | 4,820 | - | - | - | - | 159 | - | - | - | - | - | - |
| G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI) | (一) | - | - | - | - | - | - | - | 73,140 | 72,170 | (970) | - | - |
| 其他(註六) | | - | - | 8 | - | 30 | - | 234 | - | - | - | - | - |
| | | <u>\$ 11,493,143</u> | <u>35</u> | <u>\$ 19,625,017</u> | <u>78</u> | <u>\$ 30</u> | <u>\$ 23,315</u> | <u>\$ 233,639</u> | <u>\$ 74,119</u> | <u>\$ 73,149</u> | <u>(\$ 970)</u> | <u>\$ 5,063</u> | |

註一：(一)按權益法計價之被投資公司。

(二)按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。

(五)為本公司吸收合併之消滅公司。

註二：除已於財務報表附註十七列示外，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：係佔各科目金額之比例。

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)按權益法計價之被投資公司：Lite-On Inc. (USA)及 Lite-On Technology (Europe) B.V。

(二)按權益法計價之被投資公司之轉投資公司：Natsteel Electronic Systems S.A.De C. V.。

註六：其他關係人包括：

(一)按權益法計價之被投資公司：Litegin Industry Co., Ltd. (Thailand) 及源泰投資公司。

(二)按權益法計價之被投資公司之轉投資公司：光寶科技協同公司。

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七。

光寶科技股份有限公司及其轉投資公司

資金貸與他人

民國九十四年第一季

附表三

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

| 資金貸與他人者 編號 | 公司名稱 | 貸與對象 | 往來科目 | 本 最 高 餘 額 | 期 末 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 呆帳金額 | 擔保 名稱 | 品 價 值 | 對個別對象資 金貸與限額 | 資 金 貸 與 最 高 限 額 |
|---------------|--------------------------|--|--------|-----------------------|------------------|-----------------|----------------|--------|------------------|--------------|----------|-------------|-----------------------|--------------------------------------|
| 1 | 光寶科技公司 | Lite-on Precision Industry S.R.O | 應收關係人款 | \$ 31,790 | \$ 31,530 | - | 2 | \$ - | 營運週轉 | \$ - | - | \$ - | \$ 19,662,716 (註二) | \$ 19,662,716 (註二) |
| | | Natsteel Electronic Systems S.A. De C.V. | 應收關係人款 | 133,578 | 132,426 | - | 2 | - | 營運週轉 | - | - | - | 19,662,716 (註二) | 19,662,716 (註二) |
| | | 傑群科技公司 | 應收關係人款 | 12,000 | 12,000 | 1.517 | 2 | - | 營運週轉 | - | - | - | 19,662,716 (註二) | 19,662,716 (註二) |
| | | 光寶不動產管理公司 | 應收關係人款 | 250,000 | 250,000 | 1.517 | 2 | - | 營運週轉 | - | - | - | 19,662,716 (註二) | 19,662,716 (註二) |
| 2 | Investnet.com Ltd. (BVI) | 光寶旭網數位公司 | 應收關係人款 | 148,980 | 148,980 | - | 2 | - | 營運週轉 | - | - | - | 538,078 (註三) | 538,078 (註三) |
| | | 光寶匯才資訊服務公司 | 應收關係人款 | 30,000 | 30,000 | - | 2 | - | 營運週轉 | - | - | - | 538,078 (註三) | 538,078 (註三) |
| | | 光寶協同科技公司 | 應收關係人款 | 10,000 | 10,000 | - | 2 | - | 營運週轉 | - | - | - | 538,078 (註三) | 538,078 (註三) |
| 3 | 中寶科技(中國)公司 | 無錫光寶光電公司 | 應收關係人款 | 41,337 | 40,999 | 5.22 | 2 | - | 營運週轉 | - | - | - | 90,912 (註四) | 90,912 (註四) |
| 4 | 東莞致通電腦公司 | 光寶電子(東莞)公司 | 應收關係人款 | 161,323 | 160,003 | 4.698 | 2 | - | 營運週轉 | - | - | - | 180,752 (註五) | 180,752 (註五) |
| 5 | 東莞旭福電腦公司 | 光寶電子(東莞)公司 | 應收關係人款 | 145,958 | 144,765 | 4.698 | 2 | - | 營運週轉 | - | - | - | 170,606 (註六) | 170,606 (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：係光寶科技公司九十四年三月三十一日股權淨值之百分之四十。

註三：係 Investnet.com Ltd.(BVI)九十四年三月三十一日股權淨值之百分之四十。

註四：係中寶科技(中國)公司九十四年三月三十一日股權淨值之百分之四十。

註五：係東莞致通電腦公司九十四年三月三十一日股權淨值之百分之四十。

註六：係依據最近期經會計師查核簽證之財務報表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

民國九十四年三月三十一日

附表四

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

| 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 | 持股比例(%) | 市價/股權淨值 | |
| 光寶科技公司 | 股票 | | | | | | | |
| | 建興電子科技公司 | 子公司 | 長期投資 | 394,213 | \$ 9,846,685 | 59.58 | \$ 22,132,971 | |
| | 敦南科技公司 | 按權益法計價之被投資公司 | " | 70,519 | 1,136,417 | 20.83 | 1,828,546 | |
| | 閱暉實業公司 | 子公司 | " | 47,278 | 1,120,393 | 51.87 | 4,549,121 | |
| | 光寶不動產管理公司 | " | " | 100,000 | 3,730,089 | 100.00 | 3,730,089 | |
| | Lite-On Peripherals Pte. Ltd. (Singapore) | " | " | 51,777 | 1,895,750 | 100.00 | 1,895,750 | |
| | LTC Group Ltd. (BVI) | " | " | 28,650 | 1,730,544 | 100.00 | 1,730,544 | |
| | Lite-On Electronics Pte. Ltd. (Singapore) | " | " | 24,237 | 1,112,117 | 100.00 | 1,112,117 | |
| | Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd. | " | " | 5,030 | 1,039,936 | 100.00 | 1,039,936 | |
| | 源泰投資公司 | " | " | 102,771 | 955,554 | 100.00 | 955,554 | |
| | Lite-On International Holding Co., Ltd. | " | " | 20,000 | 900,168 | 100.00 | 900,168 | |
| | GVC (Cayman) Corp. | " | " | 20,500 | 893,100 | 100.00 | 893,100 | |
| | G-Prime Computer Co.,Ltd. (BVI) | " | " | 32,892 | 864,513 | 100.00 | 864,513 | |
| | Lite-On Enclosure Development Inc. | " | " | 25,768 | 795,153 | 100.00 | 795,153 | |
| | Maxi Switch, Inc. | " | " | 26 | 524,557 | 100.00 | 524,557 | |
| | G-Com (BVI) Technology Ltd. | " | " | 9,800 | 380,960 | 100.00 | 380,960 | |
| | Lite-On Electronics (Europe) Ltd. | " | " | 5,471 | 374,643 | 100.00 | 374,643 | |
| | Lite-On Technology (Malaysia) Sdn. Bhd. | " | " | 43,000 | 283,950 | 100.00 | 283,950 | |
| | E-Business Ltd. | " | " | 11,000 | 278,523 | 100.00 | 278,523 | |
| | Silitek Corporation (Malaysia) Sdn. Bhd. | " | " | 30,500 | 258,507 | 100.00 | 258,507 | |
| | Lite-On Inc. (USA) | " | " | 3,000 | 257,274 | 100.00 | 257,274 | |
| | China Bridge (BVI) Ltd. | " | " | 8,125 | 212,650 | 87.84 | 212,650 | |
| | Lite-On Japan Ltd. | 按權益法計價之被投資公司 | " | 2,240 | 183,415 | 37.46 | 598,080 | |
| | Lite-On Electronics (HK) Ltd. | 子公司 | " | 20 | 159,007 | 99.99 | 159,007 | |
| | G-Tech Corp. Ltd. (BVI) | " | " | 12,600 | 118,752 | 100.00 | 142,611 | |

(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 | |
| | Lite-On Technology International Inc. (USA) | 子公司 | 長期投資 | 3,000 | \$ 101,981 | 100.00 | \$ 101,981 | |
| | GVC Subic Corp. | " | " | 1,001 | 88,434 | 100.00 | 88,434 | |
| | Lite-On Electronics (BVI) Inc. | " | " | 5,010 | 85,937 | 100.00 | 85,937 | |
| | Lite-On Peripherals (HK) Ltd. | " | " | 78,010 | 80,036 | 100.00 | 80,036 | |
| | 寶竑精密工業公司 | " | " | 2,544 | 70,313 | 50.88 | 70,313 | |
| | Lite-On Peripherals Ireland Inc. | " | " | 1,168 | 48,795 | 100.00 | 48,795 | |
| | 傑群科技公司 | " | " | 4,500 | 17,632 | 100.00 | 17,632 | |
| | Lite-On Enclosure USA Inc. | " | " | 14 | 10,985 | 100.00 | 10,985 | |
| | Silitek Netherlands B.V. | " | " | 20 | 6,543 | 100.00 | 6,543 | |
| | 光寶協同科技公司 | 按權益法計價之被投資公司 | " | 11 | 337 | 0.90 | 100 | |
| | Litegin Industry Co., Ltd. (Thailand) | 子公司 | 其他負債 | 315 | 註一 | 69.99 | (4,011) | |
| | 光寶旭網數位公司 | 按權益法計價之被投資公司 | " | 100 | 註一 | 0.67 | (854) | |
| | Lite-On Technology (Europe) B.V. | 子公司 | " | - | 註一 | 100.00 | (3,282) | |
| | Lite-On Communication International Corp. | " | " | 250 | 註一 | 100.00 | (52,216) | |
| | Lite-On Computer Peripherals GMBH | " | " | 940 | 註一 | 100.00 | - | |
| | GIGA-Radio Communication (BVI) Co., Ltd. | 子公司 | " | 8,852 | 註一 | 100.00 | (66,816) | |
| | Lite-On Precision Industry S.R.O. | " | " | - | 註一 | 100.00 | (122,294) | |
| | Lite-On Enclosure Netherlands B.V. | " | " | 100 | 註一 | 100.00 | (239) | |
| | Song Cheer International Ltd. | " | " | 19,000 | 註一 | 100.00 | (62,442) | |
| | 國聯光電科技公司 | - | 長期投資 | 7,820 | 460,224 | 2.59 | 132,010 | |
| | 晶元光電公司 | - | " | 9,050 | 218,761 | 6.30 | 400,831 | |
| | 瀚宇彩晶公司 | - | " | 13,409 | 162,880 | 0.27 | 137,845 | |
| | 菱生精密工業公司 | - | " | 9,148 | 76,930 | 3.10 | 119,101 | |
| | 競國實業公司 | - | " | 1,550 | 30,838 | 2.26 | 49,244 | |
| | 佳能企業公司(原名銓訊科技公司後併入佳能企業公司) | - | " | 741 | 9,460 | 0.24 | 12,124 | |
| | TVIA, Inc. (原名 Inter Graphics Systems Inc.) | - | " | 332 | 3,757 | 1.43 | 11,483 | |
| | 亞太固網寬頻電信公司(原名東森寬頻電信公司) | - | " | 15,000 | 150,000 | 0.23 | 144,783 | |
| | 志合電腦公司 | - | " | 7,772 | 86,775 | 2.10 | 85,935 | |

(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 | | | | 備註 |
|-------|--|----------|------|----------------|-----------|---------|------------|----|
| | | | | 股數(仟股) / 單位(仟) | 帳面金額 | 持股比率(%) | 市價/股權淨值 | |
| | 敦揚科技公司 | 本公司為其監察人 | 長期投資 | 9,587 | \$ 71,365 | 17.52 | \$ 131,713 | |
| | 智捷科技公司 | — | " | 3,703 | 64,400 | 4.77 | 32,583 | |
| | 揚迪科技公司 | 本公司為其董事 | " | 5,700 | 57,000 | 19.00 | 53,630 | |
| | 金居開發銅箔公司 | — | " | 1,530 | 45,900 | 0.83 | 14,462 | |
| | 環華證券金融公司 | — | " | 3,942 | 34,699 | 0.53 | 45,855 | |
| | 世功創業投資公司 | 本公司為其董事 | " | 2,594 | 25,942 | 10.30 | 18,037 | |
| | 菱爾發科技公司 | — | " | 4,355 | 23,575 | 12.06 | 17,675 | |
| | 晶捷科技公司 | — | " | 38 | 19,107 | 3.81 | 10,380 | |
| | 星動科技公司 | 本公司為其董事 | " | 1,500 | 16,875 | 7.50 | 12,650 | |
| | 點晶公司 | — | " | 1,689 | 11,258 | 7.04 | 28,169 | |
| | Aetas Technology Inc. | — | " | 2,127 | 10,254 | 4.88 | 5,413 | |
| | 新采科技公司 | — | " | 1,019 | 10,191 | 2.26 | 3,146 | |
| | 米迦勒傳播事業公司 | — | " | 1,000 | 10,000 | 11.76 | 7,191 | |
| | 凌耀科技公司 | 本公司為其董事 | " | 2,168 | 9,581 | 11.19 | 12,880 | |
| | Avamax Corp. | — | " | 1,000 | 7,114 | 7.51 | 618 | |
| | G-TRAN/G-TRAN Wireless, Inc. | — | " | 150 | 註二 | 0.16 | - | |
| | Broad Logic, Inc. | — | " | 135 | 註二 | 0.10 | - | |
| | 隨通電訊公司 | — | " | 1,990 | 註二 | 7.70 | - | |
| | Tonbu, Inc. | — | " | 567 | 註二 | 1.13 | - | |
| | 基金 | | | | | | | |
| | Crystal Internet Venture Fund II | — | 長期投資 | 0.04 | 82,268 | - | 47,140 | |
| | 中經合全球創業投資海外基金 | 本公司為其董事 | " | 7,500 | 75,000 | - | 65,004 | |
| | 開曼群島商中經合基金 | " | " | 2 | 67,679 | - | 71,823 | |
| | Global Strategic Investment Inc. | — | " | 1,800 | 58,140 | - | 47,936 | |
| | 建弘創業投資基金 | 本公司為其董事 | " | 5,000 | 50,000 | - | 39,581 | |
| | Springboard-Harper Technology Fund (Cayman) Ltd. | — | " | 16 | 45,923 | - | 32,467 | |
| | 全球策略投資基金 | — | " | 3,000 | 30,000 | - | 29,474 | |
| | 北京高科技發展基金 | 本公司為其董事 | " | 14 | 27,929 | - | 11,194 | |
| | APV Technology Partners, L.P. | — | " | 1,000 | 18,000 | - | 16,265 | |
| | 中經合國際創業投資海外基金 | 本公司為其董事 | " | 1,500 | 15,000 | - | 13,485 | |
| | Dyna Fund International II L.P. | — | " | 1,500 | 12,732 | - | 17,061 | |
| | NIKKO Pacven Walden Investment Ltd. | 本公司為其董事 | " | 6 | 11,294 | - | 13,456 | |
| | Dyna Fund International, L.P. | — | " | 1,000 | 9,772 | - | 8,874 | |
| | Dragon Venture | — | " | 800 | 315 | - | 242 | |

(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 | 債券係 | 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 | |
| Lite-on Technology International Inc. (USA) | 股票 Lite-On Mexico S.A. De C.V. | 子公司 | | 長期投資 | 50 | USD 270 | 100.00 | MXN 2,808 | |
| LTC Group Ltd. (BVI) | 股票 Titanic Capital Services Ltd. | 子公司 | | 長期投資 | 6,220 | USD 52,039 | 100.00 | USD 52,039 | |
| | Lite-On Technology Mexico S.A. De C.V. | " | | " | 1,732 | USD 1,274 | 100.00 | USD 1,274 | |
| | LTC International Ltd. | " | | " | 9,150 | USD 11,231 | 100.00 | USD 11,231 | |
| | Great Adelphi International Ltd. | " | | " | 6,000 | USD 4,246 | 100.00 | USD 4,246 | |
| | Elite-On Corp. | " | | " | 9,500 | USD 6,624 | 14.62 | USD 6,624 | |
| | Investar Surgeon Venture Capital Inc. | 本公司為其董事 | | " | 458 | - | 3.61 | USD 908 | |
| | Diva Technologies Inc. | - | | " | 0.6 | - | 11.01 | - | |
| | 股票 源興電腦科技(東莞)公司 | 子公司 | | " | - | USD 11,794 | 100.00 | USD 11,794 | |
| | 基金 北京高科技發展基金 | - | | " | 7 | USD 420 | 1.11 | USD 174 | |
| Great Adelphi International Ltd. | 基金 Universal New Opportunity Fund | - | | 短期投資 | 9 | USD 8,895 | - | USD 8,895 | |
| Titanic Capital Services Ltd. | 股票 東莞旭福電腦公司 | 子公司 | | 長期投資 | - | USD 13,843 | 100.00 | USD 13,843 | |
| LTC International Ltd. | 股票 光寶科技公司 | 母公司 | | 長期投資 | 5,020 | \$ 169,281 | 0.21 | \$ 169,281 | |
| | 存託憑證 光寶科技公司 GDR | 母公司 | | 長期投資 | 425 | 141,721 | 0.18 | 141,721 | |
| 建興電子科技公司 | 股票 LET (HK) Ltd. | 子公司 | | 長期投資 | 10 | 881,427 | 100.00 | 881,427 | |
| | High Yield Group Co., Ltd. | " | | " | 10,970 | 1,015,051 | 100.00 | 1,015,051 | |
| | Lite On (USA) International Inc. | " | | " | 10 | 9,429 | 100.00 | 9,429 | |
| | Lite-On Information Technology GMBH | " | | " | - | 1,069 | 100.00 | 1,069 | |
| | Lite-On Information Technology B.V. | " | | " | 18 | 4,131 | 100.00 | 4,131 | |
| | Lite-On Sales & Distribution Inc. | " | | " | 1 | - | 100.00 | - | |

(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 | | | | 備註 |
|---------------------------------|--|--------------|------|----------------|------------|---------|------------|----|
| | | | | 股數(仟股) / 單位(仟) | 帳面金額 | 持股比例(%) | 市價 / 股權淨值 | |
| | JVC Lite-On IT Manufacturing and Sales, Limited | " | 長期投資 | 98 | \$ 7,960 | 49.00 | \$ 7,960 | |
| | China Bridge (BVI) Ltd. | " | " | 1,125 | 29,491 | 12.16 | 29,491 | |
| | 凌耀科技公司 | — | " | 1,022 | 5,039 | 7.00 | 5,039 | |
| | 光寶協同科技公司 | 按權益法計價之被投資公司 | " | 0.7 | 8 | - | 8 | |
| | 亞太固網寬頻電信公司(原名東森寬頻電信公司) | — | " | 15,000 | 150,000 | - | 150,000 | |
| | 益進光電科技公司 | — | " | 3,000 | 77,121 | 7.00 | 77,121 | |
| | 星動科技公司 | — | " | 1,500 | 16,875 | 8.00 | 16,875 | |
| | Oplink Communications, Inc. | — | " | 82 | 1,495 | - | 1,495 | |
| | 股票 | | | | | | | |
| | 光寶科技股份有限公司 | 母公司 | 短期投資 | 2,250 | 75,869 | - | 75,869 | |
| | 基金 | | | | | | | |
| | Springboard-Harper Technology Fund (Cayman) Ltd. | — | 長期投資 | 5 | 15,365 | 1.00 | 15,365 | |
| | Global Strategic Investment, Inc. | — | " | 600 | 19,070 | 1.00 | 19,070 | |
| | 中經合全球創業投資海外基金 | — | " | 2,500 | 25,000 | 3.00 | 25,000 | |
| High Yield Group Co., Ltd. | 股票 | | | | | | | |
| | Elite-On Corp. | 按權益法計價之被投資公司 | 長期投資 | 6,300 | USD 4,562 | 10.00 | USD 4,562 | |
| | 股單 | | | | | | | |
| | 建興光電科技(廣州)公司 | 子公司 | " | - | USD 56,199 | 100.00 | USD 56,199 | |
| | 建興電子科技(東莞)公司 | " | " | - | USD 438 | 100.00 | USD 438 | |
| | JVC 建興電子(廣州)公司 | 按權益法計價之被投資公司 | " | - | USD 367 | 49.00 | USD 367 | |
| LET (HK) Ltd. | 基金 | | | | | | | |
| | The Swisstech Fund | — | 短期投資 | 8 | USD 68,258 | - | USD 68,258 | |
| China Bridge (BVI) Ltd. | 股票 | | | | | | | |
| | Zhong Bao Holdings (China) Ltd. | 子公司 | 長期投資 | 9,250 | USD 7,208 | 100.00 | USD 7,208 | |
| | Lite-On Technology (China) Inc. | " | " | 0.001 | USD 422 | 100.00 | USD 422 | |
| Zhong Bao Holdings (China) Ltd. | 股單 | | | | | | | |
| | 中寶科技(中國)公司 | 子公司 | 長期投資 | - | USD 7,208 | 100.00 | USD 7,208 | |
| 中寶科技(中國)公司 | 股單 | | | | | | | |
| | 中寶運通(無錫)公司 | 子公司 | 其他負債 | - | 註一 | 100.00 | (RMB 311) | |
| | 上海全景數字技術公司 | — | 長期投資 | - | RMB 24,830 | 16.66 | RMB 5,971 | |
| | 無錫光寶光電公司 | 子公司 | " | - | RMB 9,503 | 100.00 | RMB 9,502 | |

(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 | |
| 源泰投資公司 | 股票 | | | | | | | |
| | 光寶科技公司 | 母公司 | 長期投資 | 20,006 | \$ 674,601 | 0.80 | \$ 674,601 | |
| | 建興電子科技公司 | 董事長為同一人 | " | 2,720 | 74,295 | 0.41 | 151,655 | |
| | 大橡股份公司 | — | " | 250 | 5,000 | 0.84 | 992 | |
| | 騰威投資公司 | 按權益法計價之被投資公司 | " | 13,100 | 125,614 | 61.22 | 125,614 | |
| | 哲銓公司 | " | " | 1,800 | 14,556 | 24.00 | 8,169 | |
| | 凱碩公司 | — | " | 4,614 | 61,200 | 5.50 | 47,911 | |
| | 利碟公司 | — | " | 2,624 | 67,185 | 0.69 | 15,295 | |
| | 台灣網竣公司(原名:台灣網易公司) | — | " | 371 | 11,302 | 1.32 | 975 | |
| | 愷柏公司 | — | " | 375 | 737 | 1.25 | 737 | |
| | 敦南科技公司 | 按權益法計價之被投資公司 | " | 7,996 | 149,194 | 2.36 | 207,332 | |
| | 智捷科技公司 | — | " | 4,687 | 67,035 | 6.04 | 41,258 | |
| | 菱生精密公司 | 本公司為其董事 | " | 149 | 2,362 | 0.05 | 1,945 | |
| | 光耀科技公司 | " | " | 7,100 | 195,250 | 19.67 | 96,823 | |
| | 宇環科技公司 | " | " | 4,000 | 112,000 | 8.71 | 118,000 | |
| Lite-On Electronics (Europe) Ltd. | 股票 | | | | | | | |
| | Lite-On Electronics Ltd. | 子公司 | 長期投資 | 324 | 179,824 | 100.00 | 179,824 | |
| | Lite-On Ltd. (UK) | " | " | 3,000 | 156,811 | 100.00 | 156,811 | |
| | Lite-On Technology Czech S.R.O. | " | " | - | 38,035 | 100.00 | CZK 25,948 | |
| Lite-On Electronics Pte. Ltd. (Singapore) | 股票 | | | | | | | |
| | 光寶電子(天津)公司 | 子公司 | 長期投資 | - | RMB 261,959 | 100.00 | RMB 261,959 | |
| | Funbo Enterprises Ltd. (HK) | " | " | 500 | HKD 1,455 | 100.00 | HKD 1,455 | |
| | Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK) | " | 其他負債 | 46,332 | 註一 | 100.00 | (HKD 40,231) | |
| Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK) | 股票 | | | | | | | |
| | 光寶電子(廣州)公司 | 子公司 | 長期投資 | - | RMB 14,257 | 100.00 | RMB 14,257 | |
| | 光寶電子(東莞)公司 | " | " | - | USD 10,148 | 100.00 | USD 10,148 | |
| | 存託憑證 | | | | | | | |
| | 光寶科技公司 GDR | 母公司 | 長期投資 | 324 | 108,146 | 0.13 | 108,146 | |
| | 基金 | | | | | | | |
| | Global Performance Fund | — | 短期投資 | 6 | USD 5,573 | - | USD 5,573 | |
| Song Cheer International Ltd | 股票 | | | | | | | |
| | Loe-Nel Ltd. (BVI) | 子公司 | 其他負債 | 14,994 | 註一 | 100.00 | (USD 1,459) | |

(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 | | | | 備註 |
|--|---|--------------|------|----------------|------------|---------|-------------|----|
| | | | | 股數(仟股) / 單位(仟) | 帳面金額 | 持股比例(%) | 市價/股權淨值 | |
| Loe-Nel Ltd. (BVI) | 股票 Natsteel Electronic Systems S.A. De C.V. | 子公司 | 其他負債 | 139,553 | 註一 | 100.00 | (MXN 9,816) | |
| Lite-On Enclosure Development Inc. (BVI) | 股單 光寶科技(廣州)公司 | 子公司 | 長期投資 | - | USD 25,216 | 100.00 | USD 25,216 | |
| G-Tech (BVI) Corporation Ltd. | 股單 東莞致力電腦公司 | 子公司 | 長期投資 | - | USD 7,851 | 100.00 | RMB 64,979 | |
| 寶竑精密工業公司 | 股票 B.H. Precision Industrial Co., Ltd. (BVI) | 子公司 | 長期投資 | 1,416 | \$ 119,588 | 100.00 | USD 3,778 | |
| B. H. Precision Industrial Co., Ltd. (BVI) | 股單 松宏塑膠模具製品(東莞)公司 | 子公司 | 長期投資 | - | USD 1,853 | 100.00 | RMB 16,179 | |
| Lite-On Electronics (BVI) Inc. | 股票 Elite-On Corp. | 按權益法計價之被投資公司 | 長期投資 | 5,000 | USD 3,241 | 7.70 | USD 3,241 | |
| Elite-On Corp. | 股票 Investnet. com Ltd. (BVI) | 子公司 | 長期投資 | 50,000 | USD 8,701 | 100.00 | USD 10,564 | |
| | Lite-On ECO Corp. (Cayman) | 按權益法計價之被投資公司 | " | 4,000 | USD 2,467 | 100.00 | USD 2,467 | |
| | Com2B Corp. (Cayman) | 按成本法計價之被投資公司 | " | 2,500 | USD 589 | 11.11 | USD 526 | |
| Investnet. com Ltd. (BVI) | 股票 光寶匯才資訊服務公司 | 子公司 | 長期投資 | 9,800 | USD 712 | 98.00 | \$ 11,439 | |
| | 光寶協同科技公司 | " | " | 1,213 | USD 1,523 | 99.00 | 11,007 | |
| | 光寶旭網數位公司 | " | 其他負債 | 14,900 | 註一 | 99.33 | (126,637) | |
| | Elite-On Corp. | 母公司 | 長期投資 | 32,100 | USD 32,100 | 49.38 | USD 21,632 | |
| | Pilot View Ltd. (BVI) | - | " | - | USD 30 | 2.86 | USD 14 | |
| 光寶匯才資訊服務公司 | 股票 Lite-On ECO Corp. (BVI) | 子公司 | 長期投資 | 1,120 | \$ 33,855 | 59.70 | USD 1,057 | |
| 光寶協同科技公司 | 股票 Lite-On ECO Corp. (BVI) | 按權益法計價之被投資公司 | 長期投資 | 150 | 4,467 | 8.00 | USD 142 | |
| 光寶旭網數位公司 | 股票 Lite-On ECO Corp. (BVI) | 按權益法計價之被投資公司 | 長期投資 | 606 | 18,047 | 32.30 | USD 572 | |

(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 | | | | 備註 |
|---|--|--------------------------------|------------------------|----------------------------|--|--------------------------------------|--|----|
| | | | | 股數(仟股) / 單位(仟) | 帳面金額 | 持股比率(%) | 市價/股權淨值 | |
| Lite-On ECO Corp.(BVI) | 股單 光寶(廣州)計算機科技公司 光寶(上海)信息科技公司 | 子公司 " | 長期投資 其他負債 | - - | USD 1,887 註一 | 100.00 100.00 | RMB 15,675 (RMB 606) | |
| Maxi Switch, Inc. | 股票 Maxi Switch S.A. De C.V. | 子公司 | 長期投資 | 607 | USD 3,975 | 100.00 | USD 3,328 | |
| Lite-On Peripherals Pte. Ltd. (Singapore) | 股單 旭麗電子(東莞)公司 旭榮電子(東莞)公司 旭麗電子(廣州)公司 光寶科信息技術(北京)公司 | 子公司 " " " | 長期投資 " " " | - - - - | RMB 91,166 SGD 1,255 SGD 84,298 SGD 717 | 100.00 100.00 100.00 100.00 | RMB 91,166 SGD 1,255 SGD 84,298 SGD 717 | |
| Lite-On Peripherals (HK) Ltd. | 股單 旭基公司 | 子公司 | 長期投資 | 68,430 | HKD 40,275 | 100.00 | HKD 40,275 | |
| 旭基公司 | 股票 Investar Burgeon Venture Capital Inc. | - | " | 458 | HKD 3,667 | 3.61 | USD 908 | |
| | 存託憑證 光寶科技公司 GDR | 母公司 | 長期投資 | 301 | \$ 102,835 | 0.12 | \$ 102,835 | |
| | 基金 International Mixed Portfolio Fund | - | 短期投資 | 6 | USD 5,845 | - | USD 5,845 | |
| E-Business Ltd. | 股票 Elite-On Corp. I-Solutions Ltd. | 按權益法計價之被投資公司 子公司 | 長期投資 " | 9,500 1,500 | USD 6,511 USD 2,380 | 14.62 100.00 | USD 6,511 USD 2,380 | |
| 閩暉實業公司 | 股票 Silitech (BVI) Holding Ltd. 錡美精機股份有限公司 | 子公司 - | 長期投資 " | 16,282 1,334 | \$ 1,110,317 15,057 | 100.00 13.34 | \$ 1,121,817 15,057 | |
| Silitech (BVI) Holding Ltd. | 股票 Silitech (Bermuda) Holding Ltd. | 子公司 | 長期投資 | 16,232 | USD 35,278 | 100.00 | USD 35,278 | |
| Silitech (Bermuda) Holding Ltd. | 股票 Silitech Technology Corp. Ltd. Silitech Technology Corp. Sdn. Bhd. S/G Industries, Inc. Silitech Technology (Europe) Ltd. | 子公司 " 按權益法計價之投資公司 子公司 | 長期投資 " " 長期投資 | 62,400 21,400 3 1 | USD 21,520 USD 10,376 USD 529 USD 379 | 100.00 100.00 49.95 100.00 | USD 21,520 USD 10,376 USD 490 USD 346 | |
| Silitech Technology Corp. Ltd. | 股單 閩暉電子(常熟)公司 旭榮電子(深圳)公司 旭盈公司 | " " 子公司 " | " " 長期投資 " | - - 2,620 | USD 1,761 RMB 130,848 RMB 5,807 | 100.00 100.00 55.04 | USD 1,761 RMB 130,848 RMB 5,807 | |

(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 | | | | 備註 |
|---|-------------------------------------|--------------|------|----------------|------------|---------|--------------|----|
| | | | | 股數(仟股) / 單位(仟) | 帳面金額 | 持股比率(%) | 市價/股權淨值 | |
| G-Com (BVI) Technology Ltd. | 股單 東莞致通電腦公司 | 子公司 | 長期投資 | - | USD 14,328 | 100.00 | USD 14,328 | |
| GIGA-Radio Communication (BVI) Co.,Ltd. | 股單 全福通訊電子(東莞)公司 | 子公司 | 其他負債 | - | 註一 | 100.00 | (USD 4,673) | |
| GVC (Cayman) Corp. | 股票 G&W Technology(BVI) Ltd. | 子公司 | 長期投資 | 4,500 | \$ 170,445 | 50.00 | \$ 170,445 | |
| | GVC Corp. Ltd. | " | " | 30,950 | 213,560 | 100.00 | 213,560 | |
| | GVC Peripherals GMBH & Co KG | " | " | - | - | 71.43 | - | |
| | G-Tech USA, Inc. | " | " | 19 | 338,450 | 100.00 | 388,450 | |
| | GVC Holding Inc. | " | " | - | 1,881 | 100.00 | 1,879 | |
| | NPG Display Ltd. | 按權益法計價之被投資公司 | 長期投資 | 2,220 | 53,809 | 30.00 | 53,809 | |
| | Telmax Communication | - | " | 400 | 31,530 | 2.95 | 31,530 | |
| | 凱明信息科技公司 | - | " | 4,962 | USD 600 | 2.13 | USD 600 | |
| | 基金 Crystal Internet Venture Fund | - | " | 0.04 | \$ 18,994 | - | \$ 2,130 | |
| G&W Technology (BVI) Ltd. | 股票 G&W Technology Ltd. | 子公司 | 長期投資 | 500 | USD 2,377 | 100.00 | USD 2,377 | |
| GVC Corp. Ltd. | 股單 Rhythm Technology Co., Ltd. | 子公司 | 長期投資 | - | 註二 | 100.00 | (HKD 31,791) | |
| | 南昌陸海容器公司 | - | " | - | 註二 | 9.50 | - | |
| Rhythm Technology Co., Ltd. | 股單 力新科技(深圳)公司 | 子公司 | 長期投資 | - | 註二 | 100.00 | - | |
| G-Prime Computer Co., Ltd. | 股單 光寶通信(廣州)公司 | 子公司 | 長期投資 | - | \$ 278,315 | 100.00 | \$ 278,315 | |
| | 光寶電子通訊(廣州)公司 | " | " | - | 422,187 | 100.00 | 422,187 | |
| Lite-On International Holding Co., Ltd. | 股票 Lite-On USA Holding Co., Ltd. | 子公司 | 長期投資 | 20,000 | USD 23,185 | 100.00 | USD 23,185 | |
| | LTC International (L) | " | " | 250 | USD 5,803 | 100.00 | USD 5,803 | |
| | Digihome Ltd. | " | " | 10 | USD 57 | 100.00 | USD 57 | |

(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 | |
| Lite-On USA Holding Co., Ltd. | 股票 Lite-On Technology USA Co., Ltd. | 子公司 | 長期投資 | 200 | USD 23,185 | 100.00 | USD 23,185 | |
| Lite-On Technology USA Co., Ltd. | 股票 Lite-On Trading USA, Inc. Lite-On Service USA, Inc. | 子公司 " | 長期投資 " | 12,000 1,000 | USD 15,031 USD 1,154 | 100.00 100.00 | USD 15,031 USD 1,154 | |

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。

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

民國九十四年第一季

附表五

單位：除另予註明者外，
餘係新台幣仟元

| 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 | 初買 | | 入賣 | | | 出 | | | 按權益法認列之投資損益 | 期 | | 末 | |
|----------|------------|------|------|-----------|---------------|------|---------------|------------|---------------|------------|------------|--------|-------------|---------------|----|------|---|
| | | | | | 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) | 售價 | 帳面成本 | 處分利益 | | 股數(仟股)或單位數(仟) | 金額 | | |
| 建興電子科技公司 | 受益憑證 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 建弘全家福債券基金 | 短期投資 | - | - | - | \$ - | 3,122 | \$ 500,000 | 3,122 | \$ 500,475 | \$ 500,000 | \$ 475 | \$ - | - | - | \$ - | - |
| | 景順中信債券基金 | " | - | - | - | - | 34,488 | 500,000 | 34,488 | 500,421 | 500,000 | 421 | - | - | - | - | - |
| | 統一強棒基金 | " | - | - | - | - | 13,303 | 200,000 | 13,303 | 200,182 | 200,000 | 182 | - | - | - | - | - |
| | 寶來得利基金 | " | - | - | - | - | 33,993 | 500,000 | 33,993 | 500,459 | 500,000 | 459 | - | - | - | - | - |
| | 怡富台灣債券基金 | " | - | - | - | - | 33,645 | 500,000 | 33,645 | 500,387 | 500,000 | 387 | - | - | - | - | - |
| | 倍立寶元基金 | " | - | - | - | - | 25,325 | 300,000 | 25,325 | 300,266 | 300,000 | 266 | - | - | - | - | - |
| | 新光吉星基金 | " | - | - | - | - | 21,494 | 300,000 | 21,494 | 300,275 | 300,000 | 275 | - | - | - | - | - |
| | 匯豐富泰基金 | " | - | - | - | - | 34,524 | 500,000 | 34,524 | 500,421 | 500,000 | 421 | - | - | - | - | - |
| | 保德信債券 | " | - | - | - | - | 35,121 | 500,000 | 35,121 | 500,425 | 500,000 | 425 | - | - | - | - | - |
| 閎暉實業公司 | 受益憑證 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 中興平安基金 | 短期投資 | - | - | - | - | 28,762 | 300,000 | 28,762 | 300,203 | 300,000 | 203 | - | - | - | - | - |
| | 國際萬能基金 | " | - | - | - | - | 13,472 | 200,000 | 13,472 | 200,205 | 200,000 | 205 | - | - | - | - | - |
| | 兆豐國際寶鑽債券基金 | " | - | - | - | - | 17,869 | 200,000 | 17,869 | 200,128 | 200,000 | 128 | - | - | - | - | - |
| | 所羅門債券基金 | " | - | - | - | - | 17,597 | 200,000 | 17,597 | 200,142 | 200,000 | 142 | - | - | - | - | - |
| | 金鼎債券基金 | " | - | - | - | - | 14,476 | 200,000 | 14,476 | 200,199 | 200,000 | 199 | - | - | - | - | - |
| | 盛華 1699 基金 | " | - | - | - | - | 13,223 | 160,000 | 13,223 | 160,091 | 160,000 | 91 | - | - | - | - | - |
| | 盛華 5599 基金 | " | - | - | - | - | 9,135 | 100,000 | 9,135 | 100,078 | 100,000 | 78 | - | - | - | - | - |
| | 富邦吉祥三號債券基金 | " | - | - | - | - | 19,375 | 200,000 | 19,375 | 200,131 | 200,000 | 131 | - | - | - | - | - |
| | 景順債券基金 | " | - | - | - | - | 37,901 | 550,000 | 37,901 | 550,516 | 550,000 | 516 | - | - | - | - | - |
| | 德盛債券大壩基金 | " | - | - | - | - | 8,868 | 100,000 | 8,868 | 100,061 | 100,000 | 61 | - | - | - | - | - |
| | 寶來得寶基金 | " | - | - | - | - | 27,753 | 300,000 | 27,753 | 300,310 | 300,000 | 310 | - | - | - | - | - |
| | 永昌麒麟基金 | " | - | - | - | - | 9,272 | 100,000 | 9,272 | 100,064 | 100,000 | 64 | - | - | - | - | - |

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
民國九十四年第一季

附表六

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 Trading USA, Inc. | 註二 | 銷貨 | \$ 3,865,079 | 11 | 約 67 至 90 天 | 成本加成 | 無顯著不同 | \$ 6,689,618 | 52 | |
| | Lite-On Japan Ltd. | 註一 | 銷貨 | 890,043 | 3 | 約 45 至 60 天 | 成本加成 | 無顯著不同 | 814,842 | 7 | |
| | G-Tech Corp. Ltd. (BVI) | 註一 | 銷貨 | 412,450 | 1 | 約 85 至 120 天 | 成本加成 | 無顯著不同 | 487,276 | 4 | |
| | Great Adelphi International Ltd. | 註二 | 銷貨 | 407,578 | 1 | 約 90 天 | 成本加成 | 無顯著不同 | 798,824 | 6 | |
| | 東莞旭福電腦公司 | 註二 | 銷貨 | 317,788 | 1 | 約 90 天 | 成本加成 | 無顯著不同 | - | - | |
| | Lite-On Electronics (HK) Ltd. | 註一 | 銷貨 | 304,441 | 1 | 約 60 天 | 成本加成 | 無顯著不同 | 335,801 | 3 | |
| | Lite-On Ltd. (UK) | 註二 | 銷貨 | 192,016 | 1 | 約 90 天 | 成本加成 | 無顯著不同 | 240,439 | 2 | |
| | Lite-On Electronics Ltd. | 註二 | 銷貨 | 191,992 | 1 | 約 65 天 | 成本加成 | 無顯著不同 | 164,212 | 1 | |
| | Titanic Capital Services Ltd. | 註二 | 進貨 | 12,442,434 | 40 | 約 90 天 | 成本加成 | 無顯著不同 | (2,545,412) | 21 | |
| | 旭基公司 | 註二 | 進貨 | 3,833,148 | 12 | 約 90 天 | 成本加成 | 無顯著不同 | (3,787,425) | 31 | |
| | 東莞旭福電腦公司 | 註二 | 進貨 | 2,307,805 | 8 | 約 90 天 | 成本加成 | 無顯著不同 | (489,592) | 4 | |
| | Great Adelphi International Ltd. | 註二 | 進貨 | 1,342,305 | 4 | 約 90 天 | 成本加成 | 無顯著不同 | (883,985) | 7 | |
| | 東莞致力電腦公司 | 註二 | 進貨 | 1,061,648 | 4 | 約 90 天 | 成本加成 | 無顯著不同 | (1,468,670) | 12 | |
| | 源興電腦科技(東莞)公司 | 註二 | 進貨 | 1,060,283 | 4 | 約 90 天 | 成本加成 | 無顯著不同 | (529,996) | 4 | |
| | G-Com (BVI) Technology Ltd. | 註一 | 進貨 | 920,260 | 3 | 約 90 天 | 成本加成 | 無顯著不同 | (457,990) | 4 | |
| | Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd. | 註一 | 進貨 | 685,639 | 2 | 約 120 天 | 成本加成 | 無顯著不同 | (892,810) | 8 | |
| | 建興電子科技公司 | LET (HK) Ltd. | 註一 | 進貨 | 11,025,547 | 98 | 約 30 至 90 天 | 成本加成 | 無顯著不同 | (5,093,471) | 53 |
| Lite-On Sales & Distribution Inc. | | 註一 | 銷貨 | 275,564 | 2 | 約 30 至 90 天 | 按約定價格 | 無顯著不同 | 493,880 | 6 | |
| Lite-On Information Technology GMBH | | 註一 | 銷貨 | 108,833 | 1 | 約 30 至 90 天 | 按約定價格 | 無顯著不同 | 64,543 | 1 | |

註一：按權益法計價之被投資公司。

註二：按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
 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
 民國九十四年第一季

附表七

單位：新台幣仟元

| 帳列應收款項之公司 | 交易對象 | 關係 | 應收關係人 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 | Lite-On Japan Ltd. | 註一 | \$ - | \$ 818,842 | \$ 295 | 4.69 | \$ 3,031 | 加強催收 | \$ 64,640 | \$ - |
| | Great Adelphi International Ltd. | 註二 | - | 798,824 | 130,390 | 2.74 | 613,347 | 帳款互抵 | - | - |
| | Lite-On Ltd. (UK) | 註二 | - | 240,439 | 2,216 | 2.37 | 42,937 | 加強催收 | - | - |
| | Lite-On Electronics (HK) Ltd. | 註一 | - | 335,801 | - | 3.46 | 13,061 | 加強催收 | 11,459 | - |
| | Lite-On Electronics Ltd. | 註二 | - | 164,212 | 9,231 | 4.72 | 39,129 | 加強催收 | - | - |
| | Lite-On Trading USA, Inc. | 註二 | - | 6,689,618 | 36,234 | 2.25 | 603,819 | 加強催收 | 795,337 | - |
| | Maxtech Holding, Inc. | 註一 | - | 118,473 | - | - | 118,473 | 加強催收 | - | 118,473 |
| | G-Tech Corp. Ltd. (BVI) | 註一 | - | 487,276 | 2,744 | 4.26 | 45,241 | 帳款互抵 | - | - |
| | Lite-On Technology (Malaysia) Sdn. Bhd. | 註一 | - | - | 356,910 | - | - | - | - | - |
| | GVC Corp. Ltd. | 註二 | - | - | 178,398 | - | 178,398 | 加強催收 | - | - |
| | LTC Group Ltd. (BVI) | 註二 | - | - | 730,269 | - | - | - | - | - |
| | 旭基公司 | 註二 | - | 1,890 | 254,607 | - | 17,421 | 加強催收 | 71,780 | - |
| | 光寶不動產管理公司 | 註二 | - | - | 444,978 | - | 4,334 | 加強催收 | - | - |
| | 光寶科技(廣州)公司 | 註二 | - | - | 278,629 | - | - | - | - | - |
| 建興電子科技公司 | Natsteel Electronic Systems S.A. De C.V. | 註二 | - | 2,658 | 147,877 | - | 140,840 | 加強催收 | - | - |
| | Lite-On Sales & Distribution Inc. | 註一 | - | 493,880 | - | 2.23 | 60,946 | 加強催收 | 190,704 | - |
| | High Yield Group Co., Ltd. | 註一 | - | - | 843,941 | - | 843,941 | 加強催收 | - | - |
| | LET (HK) Ltd. | 註一 | - | - | 652,574 | - | - | - | 175,237 | - |

註一：按權益法計價之被投資公司。

註二：按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
民國九十四年第一季

附表八

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

| 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 | | 期末持有 | | | 被投資公司 | | 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 | |
| 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 | 394,213 | 59.58 | \$ 9,846,685 | \$ 916,278 | \$ 543,189 | 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 | 70,519 | 20.83 | 1,136,417 | 172,244 | 18,651 | 按權益法計價之被投資公司 |
| | 閎暉實業公司 | 台北縣 | 模具、橡(塑)膠製品製造及銷售 | 450,000 | 450,000 | 47,278 | 51.87 | 1,120,393 | 128,941 | 67,463 | 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 | 100,000 | 100.00 | 3,730,089 | 17,112 | 17,112 | 子公司 |
| | Lite-On Peripherals Pte. Ltd.(Singapore) | Henderson Ind. Park Singapore | 各種電腦附件之製造及供應 | USD 29,650 | USD 29,650 | 51,777 | 100.00 | 1,895,750 | 184,758 | 182,849 | 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 | 1,730,544 | (47,323) | (45,944) | 子公司 |
| | Lite-On Electronics Pte. Ltd. (Singapore) | Singapore | 一般投資業 | 1,663,769 | 1,663,769 | 24,237 | 100.00 | 1,112,117 | (53,105) | (53,105) | 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 | 1,039,936 | 16,232 | 16,232 | 子公司 |
| | 源泰投資公司 | 台北市 | 一般投資業 | 1,007,313 | 1,007,313 | 102,771 | 100.00 | 955,554 | (65,392) | (65,392) | 子公司 |
| | Lite-On International Holding Co., Ltd | British Virgin Island | 一般投資業 | USD 20,000 | USD 20,000 | 20,000 | 100.00 | 900,168 | 86,150 | 86,150 | 子公司 |
| | GVC (Cayman) Corp. | Cayman Islands | 專業投資公司 | 1,654,259 | 1,654,259 | 20,500 | 100.00 | 893,100 | 1,714 | 1,714 | 子公司 |
| | G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI) | British Virgin Islands | 一般投資業 | \$ 749,217 | \$ 707,570 | 32,892 | 100.00 | 864,513 | (23,514) | (23,514) | 子公司 |
| | Lite-On Enclosure Development Inc. | British Virgin Islands | 電腦機殼之買賣 | 26,056 | 26,056 | 25,768 | 100.00 | 795,153 | (10,779) | (10,779) | 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 | 524,557 | 12,434 | 12,434 | 子公司 |
| | G-Com (BVI) Technology Ltd. | British Virgin Islands | 一般投資業 | 318,793 | 318,793 | 9,800 | 100.00 | 380,960 | 26,879 | 26,879 | 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 | 374,643 | 45,220 | 45,220 | 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 | 283,950 | (1,840) | (1,840) | 子公司 |
| | E-Business Ltd. | British Virgin Islands | 一般投資業 | USD 11,000 | USD 11,000 | 11,000 | 100.00 | 278,523 | 7,134 | 7,134 | 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 | 100.00 | 258,507 | - | - | 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 | 257,274 | 1,358 | 1,358 | 子公司 |
| China Bridge (BVI) Ltd. | British Virgin Islands | 一般投資業 | 277,966 | 277,966 | 8,125 | 87.84 | 212,650 | (6,119) | (6,119) | 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 | 37.46 | 183,415 | 8,392 | 8,392 | 按權益法計價之被投資公司 | |
| Lite-On Electronics (HK) Ltd. | Hong Kong | LED光電產品之銷售 | 9,369 | 9,369 | 20 | 99.99 | 159,007 | 18,672 | 18,672 | 子公司 | |
| G-Tech Corp. Ltd. (BVI) | British Virgin Islands | 電腦機殼之買賣 | \$ 371,980 | \$ 371,980 | 12,600 | 100.00 | 118,752 | 54,986 | 36,231 | 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 | 101,981 | 2,112 | 2,112 | 子公司 | |
| GVC Subic Corp. | Subic Bay Freeport Zone | 租賃業 | PHP 175,000 | PHP 175,000 | 1,001 | 100.00 | 88,434 | (2,735) | (2,735) | 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 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 |
| 光寶科技公司 | Lite On Electronics (BVI) Inc. | British Virgin Islands | 一般投資業 | \$ 153,486 | \$ 153,486 | 5,010 | 100.00 | \$ 85,937 | (\$ 4,985) | (\$ 4,985) | 子公司 |
| | Lite-On Peripherals (HK) Ltd. | Kowloon, Hong Kong | 一般投資業 | HKD 78,010 | HKD 78,010 | 78,010 | 100.00 | 80,036 | 19,468 | 19,468 | 子公司 |
| | 寶竑精密工業公司 | 台北縣 | 模具之製造買賣 | \$ 25,440 | \$ 25,440 | 2,544 | 50.88 | 70,313 | 5,779 | 5,779 | 子公司 |
| | Lite-On Peripherals Ireland Inc. | Limerick Ireland | 鍵盤維修及銷售諮詢服務 | EUR 1,459 | EUR 1,459 | 1,168 | 100.00 | 48,795 | 8,386 | 8,386 | 子公司 |
| | 傑群科技公司 | 台北市 | IC設計 | 140,000 | 140,000 | 4,500 | 100.00 | 17,632 | (2,396) | (2,396) | 子公司 |
| | Lite-On Enclosure USA Inc. | CA, USA | 電腦機殼之買賣 | \$ 31,737 | \$ 31,737 | 14 | 100.00 | 10,985 | - | - | 子公司 |
| | Silitek Netherlands B.V. | Eindhoven, Netherland | 提供銷售支援服務 | EUR 220 | EUR 220 | 20 | 100.00 | 6,543 | 529 | 529 | 子公司 |
| | 光寶協同科技公司 | 台北縣 | 資訊軟體、資料處理服務等 | 900 | 900 | 90 | 0.90 | 337 | (2,990) | (28) | 按權益法計價之被 投資公司 |
| | Lite-On Peripherals, Inc. (USA) | CA, USA | 鍵盤之銷售及售後服務 | - | - | - | - | - | (23) | (23) | 子公司 |
| | Litegin Industry Co., Ltd. (Thailand) | Thailand | LED光電產品之製造 | 30,405 | 30,405 | 315 | 69.99 | 註一 | - | - | 子公司 |
| | 光寶旭網數位公司 | 台北縣 | 第二類電信事業、資訊軟體、電子資訊之服務及事務性機器設備、電信器材、資訊軟體之零售 | 1,000 | 1,000 | 100 | 0.67 | 註一 | (2,944) | (20) | 按權益法計價之被 投資公司 |
| | Lite-On Technology (Europe) B.V. | Eindhoven, Netherlands | 市場資訊蒐集及售後服務 | 654 | 654 | - | 100.00 | 註一 | 212 | 212 | 子公司 |
| | Lite-On Communication International Corp. | British Virgin Islands | 網路產品之生產及銷售 | 8,310 | 8,310 | 250 | 100.00 | 註一 | (106) | (106) | 子公司 |
| | Lite-On Computer Peripherals GMBH | Neuss, Germany | 電腦週邊零件之銷售 | EUR 481 | EUR 481 | 940 | 100.00 | 註一 | - | - | 子公司 |
| GIGA-Radio Communication (BVI) Co., Ltd. | British Virgin Islands | 一般投資業 | \$ 287,807 | \$ 287,807 | 8,852 | 100.00 | 註一 | (3,870) | (3,870) | 子公司 | |
| Lite-On Precision Industry S.R.O. | Czech | 電腦機殼之製造買賣 | 209,091 | 209,091 | - | 100.00 | 註一 | (43,500) | (43,500) | 子公司 | |
| Lite-On Enclosure Netherlands B.V. | Netherlands | 電腦機殼之製造買賣 | 3,146 | 3,146 | 100 | 100.00 | 註一 | - | - | 子公司 | |
| Song Cheer International Ltd. | Cayman Islands | 電腦機殼之製造買賣 | 666,361 | 666,361 | 19,000 | 100.00 | 註一 | (3,361) | (3,361) | 子公司 | |
| Lite-On International Holding Co., Ltd. | Lite-On USA Holding Co., Ltd. | British Virgin Islands | 一般投資業 | USD 20,000 | USD 20,000 | 20,000 | 100.00 | USD 23,185 | USD 564 | - | 孫公司 |
| Lite-On USA Holding Co., Ltd. | LTC International (L) | Maylasia | 影像產品之買賣 | USD 250 | USD 250 | 250 | 100.00 | USD 5,803 | USD 3,366 | - | 孫公司 |
| | Digihome Ltd. | Maylasia | 管理顧問 | USD 10 | USD 10 | 10 | 100.00 | USD 57 | USD 57 | - | 孫公司 |
| Lite-On USA Holding Co., Ltd. | Lite-On Technology USA Co., Ltd. | British Virgin Islands | 一般投資業 | USD 20,000 | USD 20,000 | 20,000 | 100.00 | USD 23,185 | USD 564 | - | 曾孫公司 |
| Lite-On Technology USA Co., Ltd. | 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 | 12,000 | 100.00 | USD 15,031 | USD 534 | - | 玄孫公司 |
| Lite-On Technology International Inc.(USA) | 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 | 1,000 | 100.00 | USD 1,154 | USD 30 | - | 玄孫公司 |
| | Lite-On Mexico S.A. De C.V. | BC, Mexico | 系統產品之生產及銷售 | USD 5 | USD 5 | 50 | 100.00 | USD 270 | MXN 1,409 | - | 孫公司 |
| LTC Group Ltd. (BVI) | Titanic Capital Services Ltd. | British Virgin Islands | 一般投資業 | \$ 819,662 | \$ 819,662 | 6,220 | 100.00 | USD 52,039 | USD 913 | - | 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 | 610,241 | 610,241 | - | 100.00 | USD 11,794 | (USD 1,336) | - | 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 | 1,732 | 100.00 | USD 1,274 | (USD 4) | - | 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 |
| LTC Group Ltd. (BVI) | LTC International Ltd. Elite-On Corp. | British Virgin Islands Grand Cayman, Cayman Islands | 系統產品生產及銷售 一般投資業 | \$ 485,514 | \$ 485,514 | \$ 9,150 | \$ 9,150 | 100.00 | 100.00 | USD 11,231 | USD 27 | \$ - | - 孫公司 |
| | | | | USD 9,500 | USD 9,500 | 9,500 | 9,500 | 14.62 | 14.62 | USD 6,624 | (USD 36) | | - 按權益法計價之被投資公司 |
| | 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 | 6,000 | 100.00 | 100.00 | USD 4,246 | (USD 240) | | - 孫公司 |
| Titanic Capital Services Ltd. 建興電子科技公司 | 東莞旭福電腦公司 LET (HK) Ltd. | 廣東省東莞市 Hong Kong | 系統產品之生產及銷售 光碟機生產及銷售 | USD 2,225 | USD 2,225 | - | - | 100.00 | 100.00 | USD 13,843 | RMB 7,762 | | - 曾孫公司 |
| | High Yield Group Co., Ltd. | British Virgin Islands | 控股公司 | \$ 42 | \$ 42 | 10 | 10 | 100.00 | 100.00 | \$ 881,427 | \$ 760,673 | | - 孫公司 |
| | Lite On (USA) International Inc. | USA | 產品市調及客服 | 1,235,831 | 1,235,831 | 10,970 | 10,970 | 100.00 | 100.00 | 1,015,051 | 113,025 | | - 孫公司 |
| | Lite-On Information Technology GMBH | Germany | 光碟機銷售 | 338 | 338 | 10 | 10 | 100.00 | 100.00 | 9,429 | (3,586) | | - 孫公司 |
| | Lite-On Information Technology B.V. | Eindhoven, Netherlands | 光碟機銷售 | 858 | 858 | - | - | 100.00 | 100.00 | 1,069 | (77) | | - 孫公司 |
| | Lite-On Sales & Distribution Inc. | USA | 光碟機銷售 | 743 | 743 | 18 | 18 | 100.00 | 100.00 | 4,131 | 1,989 | | - 孫公司 |
| | JVC Lite-On IT Manufacturing and Sales, Limited | Hong Kong | 光碟機銷售 | 3,445 | 3,445 | 1 | 1 | 100.00 | 100.00 | - | (13,101) | | - 孫公司 |
| | China Bridge (BVI) Ltd. | British Virgin Islands | 控股公司 | 3,383 | 3,383 | 98 | 98 | 49.00 | 49.00 | 7,960 | 3,211 | | - 按權益法計價之被投資公司 |
| | 光寶協同科技股份有限公司 | 台北市 | 資訊軟體資料處理服務等 | 38,851 | 38,851 | 1,125 | 1,125 | 12.00 | 12.00 | 29,491 | (6,966) | | - 按權益法計價之被投資公司 |
| High Yield Group Co., Ltd. | Elite-On Corp. | Grand Cayman, Cayman Islands | 一般投資業 | 60 | 60 | 0.7 | 0.7 | - | - | 8 | - | | - 按權益法計價之被投資公司 |
| | 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 6,300 | USD 6,300 | 6,300 | 6,300 | 10.00 | 10.00 | USD 4,562 | (USD 125) | | - 按權益法計價之被投資公司 |
| | 建興電子科技(東莞)公司 | 廣東省東莞市 | 光碟機之生產及銷售 | USD 28,000 | USD 28,000 | - | - | 100.00 | 100.00 | USD 56,199 | USD 22,605 | | - 曾孫公司 |
| | JVC建興電子(廣州)公司 | 廣東省廣州市 | 光碟機之生產及銷售 | USD 630 | USD 630 | - | - | 100.00 | 100.00 | USD 438 | - | | - 曾孫公司 |
| | | | | USD 588 | USD 588 | - | - | 49.00 | 49.00 | USD 367 | - | | - 按權益法計價之被投資公司 |
| Song Cheer International Ltd. | Loe-Nel Ltd. (BVI) | British Virgin Islands | 電腦機殼之買賣 | USD 14,994 | USD 17,194 | 14,994 | 14,994 | 100.00 | 100.00 | 註一 | (USD 103) | | - 孫公司 |
| Loe-Nel Ltd. (BVI) | Natsteel Electronic Systems S.A. De C.V. | 墨西哥 | 電腦機殼之製造與買賣 | USD 14,994 | USD 17,194 | 139,553 | 139,553 | 100.00 | 100.00 | 註一 | (MXN 1,319) | | - 曾孫公司 |
| Lite-On Enclosure Development Inc. (BVI) | 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 800 | USD 800 | - | - | 100.00 | 100.00 | USD 25,216 | (RMB 2,830) | | - 孫公司 |
| G-Tech Corp. Ltd. (BVI) | 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 | 100.00 | USD 7,851 | RMB 16,666 | | - 孫公司 |
| 寶竑精密工業公司 | B.H. Precision Industrial Co., Ltd. (BVI) | British Virgin Islands | 模具設備之買賣 | \$ 48,806 | \$ 48,806 | 1,416 | 1,416 | 100.00 | 100.00 | \$ 119,588 | USD 125 | | - 孫公司 |
| B.H. Precision Industrial Co., Ltd. (BVI) | 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 | 100.00 | USD 1,853 | RMB 618 | | - 曾孫公司 |
| Lite-On Electronics Pte. Ltd (Singapore). | 光寶電子(天津)公司 | 河北省天津市 | 代工生產光電產品 | USD 29,500 | USD 29,500 | - | - | 100.00 | 100.00 | RMB 261,959 | (RMB 1,012) | | - 孫公司 |
| | Funbo Enterprises Ltd.(HK) | Hong Kong | 代工生產光電產品 | HKD 500 | HKD 500 | 500 | 500 | 100.00 | 100.00 | HKD 1,455 | HKD 30 | | - 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 | 46,332 | 46,332 | 100.00 | 100.00 | 註一 | (RMB 12,967) | | - 孫公司 |
| Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK) | 光寶電子(廣州)公司 | 廣東省廣州市 | 生產電子原件相關附產品 | USD 1,740 | USD 1,740 | - | - | 100.00 | 100.00 | RMB 14,257 | (RMB 17) | | - 曾孫公司 |
| | 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 18,000 | USD 18,000 | - | - | 100.00 | 100.00 | \$ 319,966 | (15,330) | | - 曾孫公司 |

(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 |
| Lite-On Electronics (Europe) Ltd. | Lite-On Electronics Ltd. Lite-On Ltd. (UK) | United Kingdom United Kingdom | 銷售LED光電產品 | GBP 324 | GBP 324 | 324 | 100.00 | EUR 4,401 | EUR 154 | \$ - | 孫公司 |
| | | | 光電產品及電源供應器之銷售 | GBP 3,000 | GBP 3,000 | 3,000 | 100.00 | GBP 2,645 | GBP 330 | - | 孫公司 |
| Maxi Switch, Inc. | Lite-On Technology Czech S.R.O. Maxi Switch S.A. De C.V. | Czech Hermosillo, Sonora, Mexico | 電腦機殼之製造買賣 | CZK 108,684 | CZK 108,684 | - | 100.00 | \$ 38,035 | CZK 15,310 | - | 孫公司 |
| | | | 電子零件之加工及組裝 | MXN 30,369 | MXN 30,369 | 607 | 100.00 | USD 3,975 | USD 12 | - | 孫公司 |
| Lite-On Peripherals (HK) Ltd. | 旭基公司 | Kowloon, Hong Kong | 橡(塑)膠製品及電腦週邊之製造 | HKD 68,430 | HKD 68,430 | 68,430 | 100.00 | HKD 40,275 | HKD 615 | - | 孫公司 |
| Lite-On Peripherals Pte. Ltd. (Singapore) | 旭麗電子(東莞)公司 旭榮電子(東莞)公司 旭麗電子(廣州)公司 | 廣東省東莞市 廣東省東莞市 廣東省廣州市 | 從事經營鍵盤之生產及銷售業務 | USD 3,500 | USD 3,500 | - | 100.00 | RMB 91,166 | RMB 6,140 | - | 孫公司 |
| | | | 從事經營桌上型掃描器之產銷 | USD 700 | USD 700 | - | 100.00 | SGD 1,255 | - | - | 孫公司 |
| | | | 從事經營印表機及掃描器之生產及銷售業務 | USD 21,600 | USD 21,600 | - | 100.00 | SGD 84,298 | SGD 11,888 | - | 孫公司 |
| E-Business Ltd. | Elite-On Corp. I-Solutions Ltd. Silitech (BVI) Holding Ltd. | Grand Cayman, Cayman Islands British Virgin Islands British Virgin Islands | 從事消費性電子產品及其軟體之研發、生產、加工及銷售 | USD 1,260 | USD 1,260 | - | 100.00 | SGD 717 | (SGD 2) | - | 孫公司 |
| | | | 一般投資業 | USD 9,500 | USD 9,500 | 9,500 | 14.62 | USD 6,511 | (USD 36) | - | 按權益法計價之被投資公司 |
| | | | 專業電子產品製造代工 | USD 1,500 | USD 1,500 | 1,500 | 100.00 | USD 2,380 | (USD 266) | - | 孫公司 |
| 閱暉實業公司 Silitech (BVI) Holding Ltd. | Silitech (Bermuda) Holding Ltd. | Bermuda | 一般投資業 | USD 16,282 | USD 16,282 | 16,282 | 100.00 | \$ 1,110,317 | USD 2,858 | - | 孫公司 |
| Silitech (Bermuda) Holding Ltd. | Silitech Technology Corp. Ltd. Silitech Technology Corp. Sdn. Bhd. S/G Industries, Inc. Silitech Technology (Europe) Ltd. 閱暉電子(常熟)公司 | Hong Kong Malaysia TN, USA Witney Oxon, England 江蘇省常熟市 | 一般投資業 | USD 16,232 | USD 16,232 | 16,232 | 100.00 | USD 35,278 | USD 2,783 | - | 曾孫公司 |
| | | | 橡(塑)膠製品及電腦週邊之製造 | USD 8,000 | USD 8,000 | 62,400 | 100.00 | USD 21,520 | RMB 12,392 | - | 玄孫公司 |
| | | | 矽膠、鍵盤及其他電腦附件之製造 | USD 5,632 | USD 5,632 | 21,400 | 100.00 | USD 10,376 | RMB 3,445 | - | 玄孫公司 |
| | | | 電子及橡(塑)膠零件之銷售 | USD 380 | USD 380 | 3 | 49.95 | USD 529 | USD 275 | - | 按權益法計價之被投資公司 |
| | | | 模具及鍵盤之銷售 | USD 145 | USD 145 | 1 | 100.00 | USD 379 | GBP 1 | - | 玄孫公司 |
| Silitech Technology Corp. Ltd. | 旭榮電子(深圳)公司 旭盈公司 | 廣東省深圳市 Hong Kong | 從事各類新型電子之器件、其他汽車電子設備系統之生產、銷售 | USD 2,100 | USD 2,100 | - | 100.00 | USD 1,761 | (RMB 791) | - | 玄孫公司 |
| | | | 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 130,848 | RMB 10,860 | - | 玄孫公司 |
| Lite-On Electronics (BVI) Inc. | Elite-On Corp. | Grand Cayman, Cayman Islands | 電 鍍 | RMB 3,738 | RMB 3,738 | 2,620 | 55.04 | RMB 5,807 | RMB 484 | - | 玄孫公司 |
| China Bridge (BVI) Ltd. | Zhong Bao Holdings (China) Ltd. Lite-On Technology (China) Inc. | British Virgin Islands Samoa | 網際網路應用服務供應商等 | USD 5,000 | USD 5,000 | 5,000 | 7.70 | USD 3,241 | (USD 36) | - | 按權益法計價之被投資公司 |
| | | | 一般投資業 | USD 9,250 | USD 9,250 | 9,250 | 100.00 | USD 7,208 | (USD 226) | - | 孫公司 |
| Zhong Bao Holdings (China) Ltd. | 中寶科技(中國)公司 | 江蘇省無錫市 | 諮詢服務及代理銷售業務 | USD 0.001 | USD 0.001 | 0.001 | 100.00 | USD 422 | USD 5 | - | 孫公司 |
| | | | 投資控股、諮詢服務、代理銷售業務 | USD 9,250 | USD 9,250 | - | 100.00 | USD 7,208 | (RMB 1,873) | - | 曾孫公司 |

(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 | | | | |
| 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 | 註一 | RMB 214 | \$ - | 玄孫公司 |
| GVC (Cayman) Corp. | 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 1,750 | USD 1,750 | - | 100.00 | RMB 9,503 | (RMB 2,152) | - | 玄孫公司 |
| | GVC Peripherals GMBH & Co KG | Germany | 顯示器之製造及銷售 | USD 571 | USD 571 | - | 71.43 | \$ - | \$ - | - | 孫公司(清算中) |
| | 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 | 170,445 | 1,501 | - | 孫公司 |
| | GVC Corp. Ltd. | Hong Kong | 一般投資業 | USD 14,500 | USD 14,500 | 30,950 | 100.00 | 213,560 | (240) | - | 孫公司 |
| | G-Tech USA, Inc. | CA, USA | 系統產品之組裝生產 | USD 19,849 | USD 19,849 | 19 | 100.00 | 338,450 | (2,109) | - | 孫公司 |
| | GVC Holding Inc. | CA, USA | 一般投資業 | USD 10 | USD 10 | - | 100.00 | 1,881 | - | - | 孫公司 |
| G&W Technology (BVI) Ltd. | NPG Display Ltd. | Hong Kong | 彩色顯示器之製造及銷售 | USD 2,500 | USD 2,500 | 2,220 | 30.00 | 53,809 | USD 12,820 | - | 按權益法計價之被投資公司 |
| | G&W Technology Ltd. | Hong Kong | 租賃業 | USD 65 | USD 65 | 500 | 100.00 | USD 2,377 | USD 71 | - | 曾孫公司 |
| GVC Corp. Ltd. | Rhythm Technology Co., Ltd. | British Virgin Islands | 一般投資業 | HKD 32,524 | HKD 32,524 | - | 100.00 | \$ - | \$ - | - | 曾孫公司(清算中) |
| | 力新科技(深圳)公司 | 廣東省深圳市 | 電腦週邊產品之製造及銷售 | RMB 38,034 | RMB 38,034 | - | 100.00 | - | - | - | 玄孫公司(清算中) |
| G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI) | 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 7,971 | USD 7,971 | - | 100.00 | 278,315 | (25,104) | - | 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 7,556 | USD 7,556 | - | 100.00 | 422,187 | 13 | - | 孫公司 |
| G-Com (BVI) Technology Ltd. | 東莞致通電腦公司 | 廣東省東莞市 | 通訊產品之製造及銷售 | USD 9,800 | USD 9,800 | - | 100.00 | 451,762 | 14,367 | - | 孫公司 |
| GIGA-Radio Communication (BVI) Co., Ltd. | 全福通訊電子(東莞)公司 | 廣東省東莞市 | 通訊產品之製造及銷售 | USD 4,750 | USD 4,750 | - | 100.00 | 註一 | (RMB 1,088) | - | 孫公司 |
| Elite-On Corp. | Investnet.com Ltd.(BVI) | British Virgin Islands | 一般投資業 | USD 50,000 | USD 50,000 | 50,000 | 100.00 | USD 8,701 | (USD 86) | - | 按權益法計價之被投資公司 |
| | List-On ECO Corp. (Cayman) | Grand Cayman, Cayman Islands | 一般投資業 | USD 4,000 | USD 4,000 | 4,000 | 100.00 | USD 2,467 | USD 10 | - | 按權益法計價之被投資公司 |
| Investnet.com Ltd.(BVI) | 光寶匯才資訊服務公司 | 台北縣 | 資訊委外服務業系統整合 | \$ 98,000 | \$ 98,000 | 9,800 | 98.00 | USD 712 | (\$ 1,289) | - | 按權益法計價之被投資公司 |
| | 光寶協同科技公司 | 台北縣 | 資訊軟體、資料處理服務等 | 99,000 | 99,000 | 1,213 | 99.00 | USD 1,523 | (2,461) | - | 按權益法計價之被投資公司 |
| | 光寶旭網數位公司 | 台北縣 | 第二類電信事業、資訊軟體、電子資訊之服務及事務性機器設備、電信器材、資訊軟體之零售 | \$ 149,000 | \$ 149,000 | 14,900 | 99.33 | 註一 | (1,957) | - | 按權益法計價之被投資公司 |
| 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 | 1,120 | 59.70 | \$ 33,855 | USD 10 | - | 按權益法計價之被投資公司 |
| 光寶協同科技公司 | Lite-On ECO Corp.(BVI) | British Virgin Islands | 一般投資業 | USD 150 | USD 150 | 150 | 8.00 | 4,467 | USD 10 | - | 按權益法計價之被投資公司 |
| 光寶旭網數位公司 | Lite-On ECO Corp.(BVI) | British Virgin Islands | 一般投資業 | USD 606 | USD 606 | 606 | 32.30 | 18,047 | USD 10 | - | 按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 | | 年底持有 | | | 被投資公司 本年度損益 | 本年度認列之 投資損益 | 備註 |
|------------------------|----------------|--------|-------------------|------------|------------|--------|--------|------------|----------------|----------------|--------------|
| | | | | 本期期末 | 上期期末 | 股數(仟股) | 比率(%) | 帳面金額 | | | |
| Lite-On ECO Corp.(BVI) | 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 1,270 | USD 1,270 | - | 100.00 | USD 1,887 | RMB 536 | - | 按權益法計價之被投資公司 |
| | 光寶(上海)信息科技有限公司 | 江蘇省上海市 | 資訊軟體服務業 | USD 606 | USD 606 | - | 100.00 | 註一 | (RMB 463) | - | 按權益法計價之被投資公司 |
| 源泰投資公司 | 騰威投資公司 | 台北市 | 房地出租 | \$ 131,000 | \$ 131,000 | 13,100 | 61.22 | \$ 125,614 | \$ 382 | - | 孫公司 |
| | 哲銓公司 | 台北市 | 通訊設備之製造及銷售 | 38,336 | 38,336 | 1,800 | 24.00 | 14,556 | (837) | - | 按權益法計價之被投資公司 |

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。

光寶科技股份有限公司及其轉投資公司

大陸投資資訊

民國九十四年第一季

附表九

單位：除另予註明者外，
餘係新台幣仟元

| 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 | 本期期初 自台灣匯出累積 投資金額(註五) | | 本期匯出或收回 投資金額(註五) | | 本期期末 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) | 截至本期期末止 已匯回投資收益 |
|--------|--------------|--|----------------------------|------|-----------------------------|------|---------------------|----------------------------|-----------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------|--------------------|
| | | | | | 匯出 | 收回 | 匯出 | 收回 | | | | | |
| 光寶科技公司 | 源興電腦科技(東莞)公司 | 從事生產及銷售顯示器基板及顯示器 | \$ 488,715 (USD 15,500) | 註二 | \$ 897,628 (USD 28,469) | \$ - | \$ - | \$ 897,628 (USD 28,469) | 100.00% | (\$ 42,082) (USD 1,336) (註四) | \$ 371,865 (USD 11,794) | \$ - | |
| | 東莞旭福電腦公司 | 從事生產及銷售系統產品 | 70,200 (RMB 18,427) | 註三 | 63,060 (USD 2,000) | - | - | 63,060 (USD 2,000) | 100.00% | 29,541 (RMB 7,762) (註四) | 436,470 (USD 13,843) | - | |
| | 光寶電子(天津)公司 | 生產及銷售光電產品、電源供應器、變壓器半導體元件、半成品系統及相關產品機器之諮詢服務 | 930,135 (USD 29,500) | 註一 | 930,135 (USD 29,500) | - | - | 930,135 (USD 29,500) | 100.00% | (3,851) (RMB 1,012) (註四) | 997,959 (RMB 261,959) | - | |
| | 光寶電子(東莞)公司 | 生產及銷售交換式電源供應器及其他電源供應器 | 567,540 (USD 18,000) | 註一 | 567,540 (USD 18,000) | - | - | 567,540 (USD 18,000) | 100.00% | (15,330) (RMB 4,028) (註四) | 319,966 (USD 10,148) | - | |
| | 光寶電子(廣州)公司 | 生產及銷售交換式電源供應器及其他電源供應器 | 54,862 (USD 1,740) | 註三 | 54,862 (USD 1,740) | - | - | 54,862 (USD 1,740) | 100.00% | (65) (RMB 17) (註四) | 54,313 (RMB 14,257) | - | |
| | 旭麗電子(東莞)公司 | 從事經營鍵盤之生產及銷售業務 | 110,355 (USD 3,500) | 註二 | 110,355 (USD 3,500) | - | - | 110,355 (USD 3,500) | 100.00% | 23,368 (RMB 6,140) (註四) | 347,306 (RMB 91,166) | - | |
| | 旭榮電子(深圳)公司 | 從事經營橡膠配件及印表機之零配件滾輪產銷業務 | 88,264 (USD 2,800) | 註二 | 88,284 (USD 2,800) | - | - | 88,284 (USD 2,800) | 100.00% | 41,331 (RMB 10,860) (註四) | 498,479 (RMB 130,848) | - | |
| | 旭榮電子(東莞)公司 | 從事桌上型掃瞄器之產銷 | 22,071 (USD 700) | 註二 | 22,071 (USD 700) | - | - | 22,071 (USD 700) | 100.00% | 4 (註四) | 23,999 (SGD 1,255) | - | |
| | 旭麗電子(廣州)公司 | 從事印表機及掃描器之生產及銷售 | 681,048 (USD 21,600) | 註二 | 681,048 (USD 21,600) | - | - | 681,048 (USD 21,600) | 100.00% | 228,530 (SGD 11,888) (註四) | 1,612,031 (SGD 84,298) | - | |

(接次頁)

(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 | 本期期初 | | 本期匯出或收回 | | 本期期末 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) | 截至本期期末止 已匯回投資收益 |
|---------------|----------------------|-----------------------------------|---------------------------|------|---------------------------|-----------------------|---------|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------------|---------------------------|------------------|--------------------|
| | | | | | 自台灣匯出累積 投資金額(註五) | 匯 | 出 | 收 | | | | | |
| 光寶科技公司 | 中寶科技(中國)公司 | 投資控股、諮詢服務、代理銷售等業務 | \$ 291,653 (USD 9,250) | 註二 | \$ 256,181 (USD 8,125) | \$ - | \$ - | \$ 256,181 (USD 8,125) | 100.00% | (\$ 7,128) (RMB 1,873) (註四) | \$ 227,268 (USD 7,208) | \$ - | |
| | 南昌陸海容器公司 | 生產及銷售三片易開罐、化妝品、藥品、汽霧罐、PVC和PET塑料罐。 | 251,434 (RMB 66,000) | 註二 | 23,269 (USD 738) | - | - | 23,269 (USD 738) | 9.50% | - | - | - | |
| | 恩倍福顯示器(東莞)公司 | 生產及銷售彩色顯示器 | 316,159 (RMB 82,990) | 註二 | 69,997 (USD 2,220) | - | - | 69,997 (USD 2,220) | 30.00% | 14,741 (USD 468) (註四) | 945,332 (USD 29,982) | - | |
| | 東莞致通電腦公司 | 通訊產品之製造及銷售業務 | 308,994 (USD 9,800) | 註二 | 308,994 (USD 9,800) | - | - | 308,994 (USD 9,800) | 100.00% | 14,367 (RMB 3,775) (註四) | 451,762 (USD 14,328) | - | |
| | 全福通訊電子(東莞)公司 | 通訊產品之製造及銷售業務 | 149,768 (USD 4,750) | 註二 | 149,768 (USD 4,750) | - | - | 149,768 (USD 4,750) | 100.00% | (4,141) (RMB 1,088) (註四) | (147,350) (USD 4,673) | - | |
| | 凱明信息科技公司 | 多媒體產品之設計及應用軟件之生產與銷售 | 888,970 (RMB 233,350) | 註二 | 18,918 (USD 600) | - | - | 18,918 (USD 600) | 2.13% | - | 18,918 (USD 600) | - | |
| | 光寶通信(廣州)公司 | 手機、多媒體產品及應用軟件之設計、生產及銷售 | 320,093 (USD 10,152) | 註二 | 320,093 (USD 10,152) | 41,304 (USD 1,310) | - | 361,397 (USD 11,462) | 100.00% | (25,104) (USD 797) (註四) | 278,315 (USD 8,827) | - | |
| | 東莞致力電腦公司 | 電腦機殼之製造與銷售 | 397,170 (RMB 104,255) | 註二 | 362,595 (USD 11,500) | - | - | 362,595 (USD 11,500) | 100.00% | 63,427 (RMB 16,666) (註四) | 247,542 (USD 7,851) | - | |
| | 光寶科技(廣州)公司 | 電腦機殼之製造與銷售 | 25,224 (USD 800) | 註二 | 813,474 (USD 25,800) | - | - | 813,474 (USD 25,800) | 100.00% | (10,770) (RMB 2,830) (註四) | 795,060 (USD 25,216) | - | |
| | 光寶電子通訊(廣州)公司 | 手機、多媒體產品及應用軟件之設計、生產及銷售 | 423,448 (USD 13,430) | 註二 | 423,448 (USD 13,430) | - | - | 423,448 (USD 13,430) | 100.00% | 13 (註四) | 422,187 (USD 13,390) | - | |
| 光寶科信息技術(北京)公司 | 數碼相機及其相關軟硬體之研發、生產及銷售 | 39,728 (USD 1,260) | 註三 | - | - | - | - | 100.00% | (38) (SGD 2) (註四) | 13,711 (SGD 717) | - | | |

(接次頁)

(承前頁)

| 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 (註五) | 依經濟部投審會規定 赴大陸地區投資限額 |
|-------------------------------|-----------------------------|------------------------|
| \$6,203,023 (USD196,734) | \$6,755,775 (USD214,265) | \$11,331,358 |

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：係按九十四年三月三十一日之匯率 US\$1 = \$31.53、RMB\$1 = \$3.8096、SGD\$1 = \$19.123 及 HKD\$1 = \$4.0428 換算。

註六：係按九十四年第一季之平均匯率 US\$1 = \$31.4983、RMB\$1 = \$3.8058、SGD\$1 = \$19.2236 及 HKD\$1 = \$4.0386 換算。

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

民國九十四年第一季

附表十

單位：新台幣仟元

| 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 | \$ 304,441 | 1 | 成本加成 | 約 60 天 | 無顯著不同 | \$ 335,801 | 3 | \$ - | |
| G-Tech Corp. Ltd. (BVI) | 銷 貨 | 412,450 | 1 | 成本加成 | 約 85 至 120 天 | 無顯著不同 | 487,276 | 4 | 28,330 | |
| Titanic Capital Services Ltd. | 進 貨 | 12,442,434 | 40 | 成本加成 | 約 90 天 | 無顯著不同 | (2,545,412) | 21 | 20,754 | |
| 東莞旭福電腦公司 | 進 貨 | 2,307,805 | 8 | 成本加成 | 約 90 天 | 無顯著不同 | (489,592) | 4 | - | |
| 東莞致力電腦公司 | 進 貨 | 1,061,648 | 4 | 成本加成 | 約 90 天 | 無顯著不同 | (1,468,670) | 12 | - | |
| G-Com (BVI) Technology Ltd. | 進 貨 | 920,260 | 3 | 成本加成 | 約 90 天 | 無顯著不同 | (457,990) | 4 | - | |
| 旭基公司 | 進 貨 | 3,833,148 | 12 | 成本加成 | 約 90 天 | 無顯著不同 | (3,787,425) | 31 | - | |
| 源興電腦科技(東莞)公司 | 進 貨 | 1,060,283 | 4 | 成本加成 | 約 90 天 | 無顯著不同 | - | - | - | |
| <u>建興電子科技公司</u> | | | | | | | | | | |
| LET (HK) Ltd. | 進 貨 | 11,025,547 | 98 | 成本加成 | 約 30 至 90 天 | 無顯著不同 | (5,093,471) | 53 | 359,623 | |
| 中寶運通(無錫)公司 | 銷 貨 | 85,549 | 1 | - | 約 30 至 90 天 | 無顯著不同 | 60,502 | 1 | - | |