

光寶科技股份有限公司

財 務 報 告 民國九十四年上半年度

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 查 核 報 告	4 ~ 5		-
四、	資 產 負 債 表	6		-
五、	損 益 表	7 ~ 8		-
六、	股 東 權 益 變 動 表	9		-
七、	現 金 流 量 表	10 ~ 11		-
八、	財 務 報 表 附 註			
	(一) 公 司 沿 革	12 ~ 13		一、
	(二) 重 要 會 計 政 策 之 彙 總 說 明	13 ~ 19		二、
	(三) 重 要 會 計 科 目 之 說 明	19 ~ 35		三、
	(四) 關 係 人 交 易	35 ~ 36, 45 ~ 49		六、
	(五) 質 押 之 資 產	-		-
	(六) 重 大 承 諾 事 項 及 或 有 事 項	36 ~ 37		六、
	(七) 重 大 之 災 害 損 失	-		-
	(八) 重 大 之 期 後 事 項	37		九、
	(九) 其 他	37 ~ 38		十、
	(十) 附 註 揭 露 事 項			
	1. 重 大 交 易 事 項 相 關 資 訊	39 ~ 44, 50 ~ 59		二、
		61 ~ 64		
	2. 轉 投 資 事 業 相 關 資 訊	39 ~ 44, 50 ~ 69		二、
	3. 大 陸 投 資 資 訊	39, 70 ~ 72		三、
	(士) 部 門 別 財 務 資 訊	-		-
九、	重 要 會 計 科 目 明 細 表	73 ~ 85		-
十、	重 要 查 核 說 明	87 ~ 90		-
士、	會 計 師 複 核 報 告	-		-
士、	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	-		-

光寶科技股份有限公司

財務報表暨會計師查核報告
民國九十四及九十三年上半年度

會計師查核報告

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六月三十日之資產負債表，暨民國九十四年及九十三年一月一日至六月三十日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

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

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六月三十日按權益法計價之長期股權投資餘額中分別計新台幣 18,178,090 仟元及 17,020,086 仟元與長期股權投資貸項分別計新台幣 323,337 仟元及 128,345 仟元；民國九十四及九十三年上半年度認列之投資淨益分別計新台幣 754,663 仟元及 336,097 仟元，暨財務報表附註二十一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查核之財務報表計算。

依本會計師之意見，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，係依據未經會計師查核之財務報表認列，倘該等財務報

表經會計師查核而有所調整時，對於光寶科技股份有限公司民國九十四及九十三年上半年度財務報表之可能影響外，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達光寶科技股份有限公司民國九十四年及九十三年六月三十日之財務狀況，暨民國九十四年及九十三年一月一日至六月三十日之經營成果與現金流量。

光寶科技股份有限公司民國九十四年上半年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

光寶科技股份有限公司已編製民國九十四年上半年度之合併財務報表，並經本會計師出具保留式核閱報告在案，備供參考

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 八 月 八 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六月三十日

單位：除每股面額為新台幣元
外，餘係新台幣仟元

代 碼	資 產	九 十 四 年 六 月 三 十 日		九 十 三 年 六 月 三 十 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九 十 四 年 六 月 三 十 日		九 十 三 年 六 月 三 十 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金(附註三)	\$ 14,521,606	16	\$ 10,293,459	12	2100	短期借款(附註九)	\$ -	-	\$ 9,608,988	11
1120	應收票據(附註二)	-	-	62,698	-	2120	應付票據	60,385	-	46,843	-
1140	應收帳款-淨額(附註二及四)	15,414,155	17	10,913,022	13	2140	應付帳款	8,653,587	10	9,624,253	11
1150	應收關係人款(附註二及十七)	18,704,214	21	18,554,034	22	2150	應付關係人款(附註十七)	13,967,163	16	6,903,419	8
1190	其他金融資產-流動	228,274	-	694,269	1	2160	應付所得稅(附註二及十四)	355,542	-	352,949	1
1210	存貨-淨額(附註二及五)	4,886,269	5	5,549,812	6	2170	應付費用	1,509,888	2	2,499,369	3
1250	預付款項	505,483	1	616,521	1	2216	應付股利(附註十二)	5,006,440	6	3,124,297	4
1286	遞延所得稅資產-流動(附註二及十四)	543,493	1	634,306	1	2260	預收款項	888,004	1	482,555	1
11XX	流動資產合計	54,817,707	61	47,318,121	56	2270	一年內到期之長期利息負債(附註十)	1,200,000	1	100,000	-
	長期投資(附註二及六)					2283	應計產品保證負債(附註二)	428,295	-	782,843	1
142101	按權益法計價之長期股權投資	28,739,080	32	29,426,927	35	2298	其他流動負債	1,230,311	1	1,161,840	1
142102	按成本法計價之長期股權投資	1,565,372	2	1,972,076	2	21XX	流動負債合計	33,299,615	37	34,687,356	41
1428	長期基金投資	499,804	1	629,577	1	24XX	長期利息負債(附註二及十)	9,914,050	11	4,150,000	5
1420	長期投資合計	30,804,256	35	32,028,580	38	2510	土地增值稅準備(附註二)	133,604	-	145,433	-
	固定資產(附註二、七及二十)						其他負債				
	成 本					2810	應計退休金負債(附註二及十一)	101,039	-	65,057	-
1501	土 地	934,375	1	1,182,384	1	2860	遞延所得稅負債-非流動(附註二及十四)	128,187	-	275,254	1
1521	建 築 物	1,346,746	1	1,499,543	2	2881	遞延獎項-聯屬公司間利益(附註二)	204,843	-	45,981	-
1531	機器設備	2,171,314	2	2,494,161	3	2888	其他(附註二及六)	324,105	1	130,756	-
1537	模具設備	545,957	1	352,498	1	28XX	其他負債合計	758,174	1	517,048	1
1551	運輸設備	35,813	-	44,298	-	2XXX	負債合計	44,105,443	49	39,499,837	47
1561	辦公設備	687,896	1	675,413	1		股東權益				
1681	其他設備	872,429	1	916,153	1		股 本				
15X1	成本合計	6,594,530	7	7,164,450	9	3110	發行股本-每股面額10元,額定-				
15X9	減:累計折舊	3,779,205	4	3,529,740	4		3,500,000 仟股;發行-九十四年				
1599	累計減損	44,525	-	-	-		2,512,145 仟股,九十三年2,240,566				
1671	加:未完工程	-	-	133,101	-		仟股	25,121,449	28	22,405,656	27
1672	預付設備款	21,129	-	110,807	-	3150	增資準備	986,014	1	2,715,794	3
15XX	固定資產-淨額	2,791,929	3	3,878,618	5	31XX	股本合計	26,107,463	29	25,121,450	30
1760	合併商譽-淨額(附註二)	155,053	-	199,186	-		資本公積				
	其他資產					3211	股票溢價	2,733,555	3	2,733,555	4
1800	出租資產-淨額(附註二)	-	-	57,154	-	3213	債券轉換溢價	2,481,006	3	2,481,006	3
1810	閒置資產-淨額(附註二及八)	270,361	-	135,311	-	3220	庫藏股票交易	183,677	-	142,994	-
1820	存出保證金	59,856	-	40,085	-	3260	長期股權投資按權益法計價而發生	187,228	-	104,777	-
1830	遞延費用-淨額(附註二及二十)	702,849	1	724,513	1	3270	合併溢價	10,292,444	12	10,292,444	12
1880	其 他	-	-	31	-	32XX	資本公積合計	15,877,910	18	15,754,776	19
18XX	其他資產合計	1,033,066	1	957,094	1		保留盈餘				
	資 產 總 計	\$ 89,602,011	100	\$ 84,381,599	100	3310	法定盈餘公積	2,544,173	3	1,789,456	2
						3320	特別盈餘公積	818,507	1	522,382	-
						3350	未分配盈餘	3,485,526	4	3,972,665	5
						33XX	保留盈餘合計	6,848,206	8	6,284,503	7
							股東權益其他項目				
						3410	長期股權投資未實現跌價損失	(339,452)	-	(412,079)	(1)
						3420	累積換算調整數	(1,286,051)	(2)	(159,965)	-
						3430	其他	(4,585)	-	-	-
						34XX	股東權益其他項目合計	(1,630,088)	(2)	(572,044)	(1)
						3510	庫藏股票-九十四年46,700 仟股,九十三年				
							43,266 仟股	(1,706,923)	(2)	(1,706,923)	(2)
						3XXX	股東權益合計	45,496,568	51	44,881,762	53
1XXX	資 產 總 計	\$ 89,602,011	100	\$ 84,381,599	100		負債及股東權益總計	\$ 89,602,011	100	\$ 84,381,599	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八月八日查核報告)

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六月三十日

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

代碼	九十四年上半年度		九十三年上半年度	
	金 額	%	金 額	%
4111 銷貨收入(附註二及十七)	\$ 72,698,872	100	\$ 70,607,532	100
4170 減：銷貨退回	282,850	-	175,399	-
4190 銷貨折讓	<u>129,872</u>	<u>-</u>	<u>153,694</u>	<u>-</u>
4100 銷貨收入淨額	72,286,150	100	70,278,439	100
5000 銷貨成本(附註十五及十七)	66,821,947	93	64,553,955	92
5930 已(未)實現銷貨毛利(附註二)	(<u>92,065</u>)	<u>-</u>	<u>9,827</u>	<u>-</u>
5910 銷貨毛利	<u>5,372,138</u>	<u>7</u>	<u>5,734,311</u>	<u>8</u>
營業費用(附註十五及十七)				
6100 銷售費用	1,991,208	3	1,705,203	3
6200 管理費用	988,681	1	858,623	1
6300 研發費用	<u>1,014,956</u>	<u>1</u>	<u>951,429</u>	<u>1</u>
6000 營業費用合計	<u>3,994,845</u>	<u>5</u>	<u>3,515,255</u>	<u>5</u>
6900 營業利益	<u>1,377,293</u>	<u>2</u>	<u>2,219,056</u>	<u>3</u>
營業外收入及利益				
7110 利息收入	95,359	-	8,110	-
7121 按權益法認列之投資淨益(附註二及六)	1,676,660	2	1,831,579	3
7140 處分投資利益	103,818	-	512,822	1
7160 兌換淨益(附註二)	13,005	-	-	-
7480 其他	<u>446,385</u>	<u>1</u>	<u>188,338</u>	<u>-</u>
7100 營業外收入及利益合計	<u>2,335,227</u>	<u>3</u>	<u>2,540,849</u>	<u>4</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼	九十四年上半年度			九十三年上半年度		
	金	額	%	金	額	%
	營業外費用及損失					
7510	利息費用 (附註二及二十一)	\$ 87,128	-	\$ 112,600	-	
7550	存貨報廢損失	20,912	-	50,722	-	
7560	兌換淨損 (附註二及二十一)	-	-	128,870	-	
7570	存貨跌價損失 (附註二及二十)	208,429	1	69,604	-	
7630	資產減損損失 (附註二、七、八及二十)	54,525	-	-	-	
7880	其他	93,938	-	274,666	1	
7500	營業外費用及損失合計	464,932	1	636,462	1	
7900	稅前利益	3,247,588	4	4,123,443	6	
8110	所得稅費用 (附註二及十四)	270,418	-	383,038	1	
9600	本期純益	\$ 2,977,170	4	\$ 3,740,405	5	
		稅前	稅後	稅前	稅後	
	每股盈餘 (附註十六)					
9750	基本每股盈餘	\$ 1.32	\$ 1.21	\$ 1.67	\$ 1.52	
9850	稀釋每股盈餘	\$ 1.20	\$ 1.10	\$ 1.67	\$ 1.52	
	假設子公司買賣及持有 母公司股票不視為庫藏股票 而作為投資時之擬制資料：					
	純益	\$3,251,402	\$2,980,984	\$4,119,539	\$3,736,134	
9950	每股盈餘					
	基本每股盈餘	\$ 1.30	\$ 1.19	\$ 1.65	\$ 1.49	
	稀釋每股盈餘	\$ 1.19	\$ 1.08	\$ 1.65	\$ 1.49	

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八月八日查核報告)

負責人：

經理人：

主辦會計：

光寶科技股份有限公司
股東權益變動表
民國九十四年及九十三年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元

	發行股本 (附註十二)		增資準備	資本公積 (附註二及十二)			長期股權投資按權益法計價而發生	合併溢價	合計	保留盈餘 (附註二及十二)		未分配盈餘	合計	長期股權投資未實現跌價損失 (附註二)	累積換算調整數 (附註二)	其他	庫藏股票 (成本) (附註二及十三)	股東權益合計
	股數 (仟股)	金額		股票溢價	債券轉換溢價	庫藏股票交易				法定盈餘公積	特別盈餘公積							
九十四年一月一日餘額	2,512,145	\$25,121,449	\$ -	\$ 2,733,555	\$ 2,481,006	\$ 183,677	\$ 128,693	\$10,292,444	\$15,819,375	\$ 1,789,456	\$ 522,382	\$ 7,781,891	\$10,093,729	(\$ 543,575)	(\$ 1,040,623)	(\$ 4,585)	(\$ 1,706,923)	\$47,738,847
九十三年度盈餘分配																		
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	754,717	-	(754,717)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	296,125	(296,125)	-	-	-	-	-	-
現金股利-20%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,006,440)	(5,006,440)	-	-	-	-	(5,006,440)
股票股利-2%	-	-	500,644	-	-	-	-	-	-	-	-	(500,644)	(500,644)	-	-	-	-	-
員工紅利-現金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(136,899)	(136,899)	-	-	-	-	(136,899)
員工紅利-股票	-	-	485,370	-	-	-	-	-	-	-	-	(485,370)	(485,370)	-	-	-	-	-
董事及監察人酬勞	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(93,340)	(93,340)	-	-	-	-	(93,340)
未按持股比例認購被投資公司增發新股之股權淨值變動	-	-	-	-	-	-	58,535	-	58,535	-	-	-	-	-	-	-	-	58,535
九十四年上半年度純益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,977,170	2,977,170	-	-	-	-	2,977,170
長期股權投資未實現跌價損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	204,123	-	-	-	204,123
外幣長期股權投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(245,428)	-	-	-	(245,428)
九十四年六月三十日餘額	<u>2,512,145</u>	<u>\$25,121,449</u>	<u>\$ 986,014</u>	<u>\$ 2,733,555</u>	<u>\$ 2,481,006</u>	<u>\$ 183,677</u>	<u>\$ 187,228</u>	<u>\$10,292,444</u>	<u>\$15,877,910</u>	<u>\$ 2,544,173</u>	<u>\$ 818,507</u>	<u>\$ 3,485,526</u>	<u>\$ 6,848,206</u>	<u>(\$ 339,452)</u>	<u>(\$ 1,286,051)</u>	<u>(\$ 4,585)</u>	<u>(\$ 1,706,923)</u>	<u>\$45,496,568</u>
九十三年一月一日餘額	2,247,691	\$22,476,906	\$ -	\$ 2,742,248	\$ 2,488,896	\$ 273,063	\$ 100,597	\$10,325,173	\$15,929,977	\$ 1,083,382	\$ -	\$ 7,515,083	\$ 8,598,465	(\$ 411,775)	(\$ 110,607)	\$ -	(\$ 2,011,065)	\$44,471,901
九十二年度盈餘分配																		
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	706,074	-	(706,074)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	522,382	(522,382)	-	-	-	-	-	-
現金股利-14%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,124,297)	(3,124,297)	-	-	-	-	(3,124,297)
股票股利-10%	-	-	2,231,641	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,231,641)	(2,231,641)	-	-	-	-	-
員工紅利-現金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(121,038)	(121,038)	-	-	-	-	(121,038)
員工紅利-股票	-	-	484,153	-	-	-	-	-	-	-	-	(484,153)	(484,153)	-	-	-	-	-
董事及監察人酬勞	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(90,778)	(90,778)	-	-	-	-	(90,778)
註銷庫藏股-7,125 仟股	(7,125)	(71,250)	-	(8,693)	(7,890)	(129,734)	-	(32,729)	(179,046)	-	-	-	-	-	-	-	250,296	-
未按持股比例認購被投資公司增發新股之股權淨值變動	-	-	-	-	-	-	4,180	-	4,180	-	-	(2,460)	(2,460)	-	-	-	-	1,720
九十三年上半年度純益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,740,405	3,740,405	-	-	-	-	3,740,405
長期股權投資未實現跌價損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(304)	-	-	-	(304)
外幣長期股權投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(49,358)	-	-	-	(49,358)
庫藏股票轉讓予員工-1,846 仟股	-	-	-	-	-	(335)	-	(335)	-	-	-	-	-	-	-	-	53,846	53,511
九十三年六月三十日餘額	<u>2,240,566</u>	<u>\$22,405,656</u>	<u>\$ 2,715,794</u>	<u>\$ 2,733,555</u>	<u>\$ 2,481,006</u>	<u>\$ 142,994</u>	<u>\$ 104,777</u>	<u>\$10,292,444</u>	<u>\$15,754,776</u>	<u>\$ 1,789,456</u>	<u>\$ 522,382</u>	<u>\$ 3,972,665</u>	<u>\$ 6,284,503</u>	<u>(\$ 412,079)</u>	<u>(\$ 159,965)</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 1,706,923)</u>	<u>\$44,881,762</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八月八日查核報告)

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六月三十日

單位：新台幣仟元

	九 十 四 年 上 半 年 度	九 十 三 年 上 半 年 度
營業活動之現金流量		
純 益	\$ 2,977,170	\$ 3,740,405
折 舊	334,974	389,285
攤 銷	232,082	156,186
呆帳費用	5,615	94,403
存貨跌價損失	208,429	69,604
存貨報廢損失	20,912	50,722
處分投資利益	(103,818)	(512,822)
按成本法計價之長期股權投資永久性 跌價損失	19,107	100,002
處分固定資產及閒置資產淨益	(28,089)	(941)
資產減損損失	54,525	-
按權益法認列之投資淨益	(1,676,660)	(1,831,579)
按權益法計價之長期股權投資所收取 之現金股利	24,795	51,740
應計產品保證負債	81,670	119,958
應計退休金負債	17,945	10,882
遞延所得稅	35,690	151,865
遞延貸項－聯屬公司間利益	108,500	13,420
營業資產及負債之淨變動：		
應收票據	11,571	62,477
應收帳款	(1,215,488)	3,811,512
應收關係人款	(3,690,291)	(7,991,289)
存 貨	678,481	4,449,704
預付款項	270,031	(50,284)
其他金融資產－流動	533,206	12,218
應付票據	(59,191)	(84,890)
應付帳款	(1,135,183)	36,367
應付關係人款	1,028,697	(8,439,215)
應付所得稅	(210,620)	17,342
應付費用	(544,331)	(110,216)
預收款項	(44,190)	(322,155)
其他流動負債	(223,011)	39,286
營業活動之淨現金流出	(2,287,472)	(5,966,013)

(接次頁)

(承前頁)

	九十四年 上半年度	九十三年 上半年度
投資活動之現金流量		
短期投資減少	\$ -	\$ 67,336
處分長期投資價款	2,230,743	711,543
長期投資增加	(2,388,581)	(1,348,427)
購置固定資產	(180,228)	(533,132)
處分固定資產價款	175,939	247,097
存出保證金減少(增加)	(21,432)	22,011
遞延費用增加	(10,979)	(361,452)
合併松喬實業公司之淨現金流入	-	364,129
投資活動之淨現金流出	(<u>194,538</u>)	(<u>830,895</u>)
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	(2,984,240)	7,094,917
長期付息負債減少	(67,275)	(896,702)
存入保證金減少	(1,766)	(1,522)
庫藏股轉讓予員工	-	53,511
融資活動之淨現金流入(出)	(<u>3,053,281</u>)	(<u>6,250,204</u>)
本期現金淨減少	(5,535,291)	(546,704)
期初現金餘額	<u>20,056,897</u>	<u>10,840,163</u>
期末現金餘額	<u>\$ 14,521,606</u>	<u>\$ 10,293,459</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息(不含資本化利息)	<u>\$ 47,406</u>	<u>\$ 146,615</u>
支付所得稅	<u>\$ 445,348</u>	<u>\$ 237,186</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期之長期付息負債	<u>\$ 1,200,000</u>	<u>\$ 100,000</u>
應付股利、董監酬勞及員工紅利	<u>\$ 5,236,679</u>	<u>\$ 3,336,113</u>
購置固定資產支付現金：		
固定資產增加	\$ 176,691	\$ 506,550
應付工程及設備款減少	<u>3,537</u>	<u>26,582</u>
支付現金	<u>\$ 180,228</u>	<u>\$ 533,132</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八月八日查核報告)

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上半年度

(除另予註明者外，金額係以新台幣仟元為單位)

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，是項合併案業經臺灣證券交易所予以核准，嗣後經本公司董事會決議以九十三年四月一日為合併基準日，並已向經濟部商業司完成變更登記。松喬實業公司之一切權利義務及債權債務，悉由本公司概括承受。

本公司於九十四及九十三年六月底，員工人數分別為 2,878 人及 3,517 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。本公司係依據對客戶之應收款項帳齡分析、信用評等及經濟環境等因素，定期評估應收款項之收回可能性。

存 貨

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

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。因認列被投資公司之虧損而致對該被投資公司之長期股權投資帳面餘額為負數時，則按持股比例繼續認列投資損失，因而產生之長期股權投資帳面貸方餘額，列於其他負債項下。惟九十四年度起，本公司對於已達控制能力之被投資公司，若因認列被投資公司之虧損致對該被投資公司之長期股權投資及墊款帳面餘額為負數時，除該被投資公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失外，本公司全額吸收超過該被投資公司股東原有權益之損失金額，若該被投資公司日後獲利，則利益先歸屬之本公司，直到原多承擔之損失完全回復為止。取得股權或首次採用權

益法時，投資成本與所取得股權淨值間之差額（溢額或折額），按五至二十年平均攤銷。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，列為當期股利收入。

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。

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，淨額則貸記資本公積。

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。

閒置資產

閒置資產係以帳面價值與淨變現價值孰低計價。

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之裝潢支出等，依其性質分別按二至五年平均攤銷。

資產減損

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

應計產品保證負債

係按以往年度各該產品退回維修情形及其保固期間所估列之產品保證負債。

海外可轉換公司債

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，依預期迴轉年度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 六月三十日	九十三年 六月三十日
庫存現金	\$ 2,490	\$ 3,669
支票及活期存款	4,977,674	10,011,146
定期存款一年利率九十四年 1.04%-1.5%，九十三年1.3%	<u>9,541,442</u>	<u>278,644</u>
	<u>\$ 14,521,606</u>	<u>\$ 10,293,459</u>

截至九十四年六月底止，國外存款之相關資訊如下：

美國—紐約（55 仟美元）	\$ 1,729
美國—舊金山（15 仟美元）	463
美國—加州苗必達（1 仟美元）	45
中國—香港（1 仟美元）	<u>46</u>
	<u>\$ 2,283</u>

四 應收帳款－淨額

	九 十 四 年 六 月 三 十 日	九 十 三 年 六 月 三 十 日
應收帳款	\$ 15,957,428	\$ 11,679,605
減：備抵呆帳	<u>543,273</u>	<u>766,583</u>
淨 額	<u>\$ 15,414,155</u>	<u>\$ 10,913,022</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六月底止，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>九十四年六月底</u>					
中國信託	3.41	\$ 7,184 仟美元	\$ 6 仟美元	\$ 1 仟美元	\$ 65,000 仟美元
花旗銀行	3.60-3.75	16,432 仟美元	14,938 仟美元	1,494 仟美元	65,000 仟美元
建華銀行	按預支時之約定利率	1,791 仟美元	-	1,791 仟美元	3,600 仟美元
台新銀行	按預支時之約定利率	187 仟美元	-	187 仟美元	\$ 540,000
		<u>\$ 25,594 仟美元</u>	<u>\$ 14,944 仟美元</u>	<u>\$ 3,473 仟美元</u>	
<u>九十三年六月底</u>					
建華銀行	按預支時之約定利率	\$ 143 仟美元	\$ -	\$ 143 仟美元	\$ 5,200 仟美元

截至九十四年六月底止，本公司於九十三年六月底之讓售應收帳款保留款均已收回。

九十四及九十三年上半年度，本公司讓售應收帳款金額分別為 189,747 仟美元及 59,183 仟美元。

五 存貨－淨額

	九 十 四 年 六 月 三 十 日	九 十 三 年 六 月 三 十 日
購入成品	\$ 3,023,373	\$ 2,501,437
製成品	1,020,779	1,604,379
在製品	340,766	380,503
原物料	<u>1,168,541</u>	<u>1,356,322</u>
合 計	5,553,459	5,842,641
減：備抵跌價損失	<u>667,190</u>	<u>292,829</u>
淨 額	<u>\$ 4,886,269</u>	<u>\$ 5,549,812</u>

截至九十四年六月底，存貨投保金額約為 6,704,398 仟元。

六 長期投資

被 投 資 公 司 名 稱	九 十 四 年 六 月 三 十 日		九 十 三 年 六 月 三 十 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	\$ 8,218,672	59.58	\$ 10,380,558	64.55
閎暉實業公司	1,097,306	51.87	937,313	52.67
敦南科技公司	<u>1,065,325</u>	18.42	<u>1,088,970</u>	20.83
	<u>10,381,303</u>		<u>12,406,841</u>	
<u>未上市或未上櫃公司</u>				
光寶不動產管理公司	3,724,410	100.00	3,694,365	100.00
Lite-On International Holding Co., Ltd.	3,212,886	100.00	709,425	100.00
Lite-On Peripherals Pte. Ltd. (Singapore)	2,054,019	100.00	1,624,515	100.00
LTC Group Ltd. (BVI)	1,880,577	100.00	2,134,371	100.00
Lite-On Electronics Pte. Ltd. (Singapore)	1,095,052	100.00	1,331,761	100.00
Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	1,077,501	100.00	974,684	100.00
源泰投資公司	1,016,153	100.00	1,062,609	100.00
GVC (Cayman) Corp.	863,623	100.00	989,439	100.00
Maxi Switch Inc.	540,219	100.00	518,213	100.00
G-Com (BVI) Technology Ltd.	406,444	100.00	304,824	100.00
Lite-On Electronics (Europe) Ltd.	369,684	100.00	388,612	100.00
Lite-On Technology (Malaysia) Sdn. Bhd.	283,377	100.00	309,461	100.00
Silitek Corporation (Malaysia) Sdn. Bhd.	259,227	100.00	320,479	100.00
Lite-On Inc. (USA)	258,489	100.00	266,600	100.00
China Bridge (BVI) Ltd.	204,732	87.84	239,231	87.84
Lite-On Japan Ltd.	179,687	37.46	165,923	42.10
Lite-On Electronics (HK) Ltd.	169,944	99.99	127,537	99.99
G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI)	163,346	100.00	495,137	100.00
G-Tech Corp. Ltd. (BVI)	150,753	100.00	121,319	100.00
Lite-On Peripherals (HK) Ltd.	108,957	100.00	192,698	100.00
Lite-On Technology International Inc. (USA)	105,964	100.00	106,000	100.00
GVC Subic Corp.	85,323	100.00	99,332	100.00
寶竑精密工業公司	71,913	50.88	55,056	50.00
Lite-On Peripharals Ireland Inc.	48,795	100.00	52,603	100.00
傑群科技公司	14,518	100.00	31,366	100.00
Silitek Netherlands B.V.	6,452	100.00	14,704	100.00
Lite-On Enclosure USA Inc.	5,301	100.00	9,427	100.00
光寶協同科技公司	338	0.90	400	0.90
Lite-On Enclosure Netherlands B.V.	93	100.00	1,110	100.00

(接 次 頁)

(承前頁)

被 投 資 公 司 名 稱	九十四年六月三十日		九十三年六月三十日	
	帳 列 金 額	持 股 %	帳 列 金 額	持 股 %
Lite-On Precision Industry S.R.O	\$ -	100.00	\$ 97,876	100.00
Song Cheer International Ltd.	-	100.00	21,803	100.00
GIGA-Radio Communication (BVI) Co., Ltd.	-	100.00	-	100.00
Lite-On Communication International Corp.	-	100.00	-	100.00
Litegin Industry Co., Ltd. (Thailand)	-	69.99	1,407	69.99
Lite-On Technology (Europe) B.V.	-	100.00	-	100.00
光寶旭網數位公司	-	0.67	-	0.67
Lite-On Computer Peripherals GMBH	-	-	-	100.00
E-Business Ltd.	-	-	315,079	100.00
Lite-On Electronics (BVI) Inc.	-	-	120,618	100.00
廣擎光電科技公司	-	-	45,857	100.00
Lite-On Peripherals Inc. (USA)	-	-	34,770	100.00
Lite-On Enclosure Development Inc.	-	-	25,768	100.00
凌耀科技公司	-	-	15,707	15.16
	<u>18,357,777</u>		<u>17,020,086</u>	
按權益法計價之長期股權投資合計	<u>28,739,080</u>		<u>29,426,927</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	2.56	460,224	2.45
晶元光電公司	218,761	6.30	218,761	6.45
瀚宇彩晶公司	162,880	0.23	162,880	0.34
菱生精密工業公司	76,930	3.07	95,222	4.25
競國實業公司	24,670	1.73	127,577	9.70
佳能企業公司(原銓訊科技公司後併入佳能企業公司)	6,643	0.17	13,521	0.35
點晶公司	4,995	3.04	-	-
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	-	-	3,300	2.44
	<u>958,860</u>		<u>1,089,677</u>	
未上市或未上櫃公司				
亞太固網寬頻電信公司(原東森寬頻電信公司)	150,000	0.23	150,000	0.23
志合電腦公司	86,775	2.10	86,776	2.10

(接次頁)

(承前頁)

被投資公司名稱	九十四年六月三十日		九十三年六月三十日	
	帳列金額	持股%	帳列金額	持股%
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
菱爾發科技公司	23,575	12.06	67,550	7.08
世功創業投資公司	18,808	10.30	25,942	10.30
星動科技公司	16,875	7.50	16,875	9.23
Aetas Technology, Inc.	10,254	4.88	159,623	5.00
新彩科技公司	10,191	2.26	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
晶捷科技公司	-	3.81	33,978	10.17
Tonbu, Inc.	-	1.13	-	1.13
G-TRAN/G-TRAN Wireless, Inc.	-	0.16	-	0.16
BroadLogic, Inc.	-	0.10	-	0.10
錡美精機公司	-	-	950	15.18
點晶公司	-	-	14,750	9.83
	616,537		882,399	
備抵跌價損失	(10,025)		-	
按成本法計價之長期股權投資合計	1,565,372		1,972,076	
長期基金投資				
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	-
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.	12,733	-	48,590	-
Dyna Fund International L.P.	9,772	-	29,819	-
NIKKO Pacven Walden Investment Ltd.	7,046	-	11,293	-
Dragon Venture	314	-	6,156	-
長期基金投資合計	499,804		629,577	
總計	\$30,804,256		\$32,028,580	

本公司及子公司九十四及九十三年六月底持有光寶協同科技公司與光寶旭網數位公司，暨九十四年六月底持有敦南科技公司及九十三年六月底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，除九十四及九十三年上半年度之建興電子科技公司、敦南科技公司及閎暉實業公司，暨九十四年上半年度之 Lite-On Japan Ltd. 係依據被投資公司同期間經會計師查核之財務報表計算外，餘均依據未經會計師查核之財務報表計算。

本公司擬繼續持有 Lite-On Precision Industry S.R.O、Song Cheer International Ltd.、GIGA-Radio Communication (BVI) Co., Ltd.、Lite-On Communication International Corp.、Litegin Industry Co., Ltd. (Thailand)、Lite-On Technology (Europe) B.V. 及光寶旭網數位公司，是以於九十三年上半年度仍按持股比例認列投資損失。另本公司自九十四年度起，全額吸收超過上述被投資公司股東原有權益之損失金額，致使九十四及九十三年六月底長期股權投資分別產生貸方餘額 323,337 仟元及 128,345 仟元，並將其轉列於其他負債，明細如下：

	九十四年六月三十日		九十三年六月三十日	
	金額	持股 %	金額	持股 %
Lite-On Precision Industry S.R.O	\$ 120,705	100.00	\$ -	100.00
Song Cheer International Ltd.	71,132	100.00	-	100.00
GIGA-Radio Communication (BVI) Co., Ltd.	70,816	100.00	57,436	100.00
Lite-On Communication International Corp.	52,653	100.00	56,045	100.00
Litegin Industry Co., Ltd. (Thailand)	4,263	69.99	-	69.99
Lite-On Technology (Europe) B.V.	2,907	100.00	4,087	100.00
光寶旭網數位公司	861	0.67	543	0.67
Lite-On Computer Peripherals GMBH	-	-	10,234	100.00
	<u>\$ 323,337</u>		<u>\$ 128,345</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」，本公司之孫公司－騰威投資公司於九十四年上半年度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。

按成本法計價之長期投資相關資料彙總如下：

	九 十 四 年 六 月 三 十 日	九 十 三 年 六 月 三 十 日
<u>股 票</u>		
上市及上櫃公司－按市價計算	\$ 948,818	\$ 1,378,992
未上市或未上櫃公司－按持股比例計算之淨值（係依據未經會計師查核之財務報表計算）	559,881	673,519
基金－按期末之淨值計算	<u>385,935</u>	<u>491,755</u>
合 計	<u>\$ 1,894,634</u>	<u>\$ 2,544,266</u>

本公司已將所有子公司之帳目併入九十四年上半年度合併財務報表。

七 固定資產

累計折舊之明細如下：

	九 十 四 年 六 月 三 十 日	九 十 三 年 六 月 三 十 日
建築物	\$ 460,183	\$ 499,567
機器設備	1,731,054	1,687,377
模具設備	400,230	230,902
運輸設備	31,070	32,837
辦公設備	490,968	438,457
其他設備	<u>665,700</u>	<u>640,600</u>
	<u>\$ 3,779,205</u>	<u>\$ 3,529,740</u>

九十四及九十三年上半年度固定資產之折舊費用分別為 334,852 仟元及 389,285 仟元。

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」，本公司於九十四年上半年度評估固定資產之淨公平價值低於帳面價值者，予以提列資產減損損失 44,525 仟元。

截至九十四年六月底，固定資產投保金額為 6,806,756 仟元。

八、閒置資產－淨額

	九 十 四 年 六 月 三 十 日	九 十 三 年 六 月 三 十 日
成 本		
土 地	\$225,447	\$ 81,942
建 築 物	86,205	107,394
機 器 設 備	106,987	169,015
運 輸 設 備	299	299
辦 公 設 備	1,473	64,940
其 他 設 備	<u>121,987</u>	<u>82,074</u>
	542,398	505,664
減：累積折舊	186,768	311,052
備抵跌價損失	75,269	59,301
累積減損	<u>10,000</u>	-
淨 額	<u>\$270,361</u>	<u>\$135,311</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」，本公司於九十四年上半年度評估閒置資產之淨公平價值低於帳面價值者，予以提列資產減損損失 10,000 仟元。

九、短期借款

	九 十 四 年 六 月 三 十 日	九 十 三 年 六 月 三 十 日
銀行信用借款，年利率 1.62-2.11%	\$ <u> -</u>	\$ <u>9,608,988</u>

十、長期付息負債

	一 年 內 到 期	一 年 後 到 期	合 計
<u>九十四年六月三十日</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>-</u>	<u>7,114,050</u>	<u>7,114,050</u>
	<u>\$ 1,200,000</u>	<u>\$ 9,914,050</u>	<u>\$ 11,114,050</u>
<u>九十三年六月三十日</u>			
銀行長期借款	\$ 100,000	\$ 150,000	\$ 250,000
國內有擔保公司債	<u>-</u>	<u>4,000,000</u>	<u>4,000,000</u>
	<u>\$ 100,000</u>	<u>\$ 4,150,000</u>	<u>\$ 4,250,000</u>

銀行長期借款，係按每年償還不等之金額，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，九十四年六月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滿一次清償。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。截至九十四年六月底止，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六月底之退休準備金餘額分別為**687,050** 仟元及 **647,778** 仟元。

應計退休金負債之變動如下：

	<u>九十四年上半年度</u>	<u>九十三年上半年度</u>
期初餘額	\$ 83,094	\$ 52,309
加：本期認列淨退休金成本	39,521	33,478
合併轉入	-	1,866
減：本期提撥員工退休基金	<u>21,576</u>	<u>22,596</u>
期末餘額	<u>\$101,039</u>	<u>\$ 65,057</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。

三、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。

截至九十四年六月底，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。截至九十四年六月底止，未兌回海外存託憑證計 4,292 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，其餘資本公積除彌補虧損外，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，得酌予保留部分可供分配盈餘以作企業成長所需後，按下列比率分配：

股東股利	88.5%
員工紅利	10%
董事及監察人酬勞	1.5%

上述盈餘分配案，應於翌年召開股東常會予以決議承認，並於該年度入帳。

本公司股東常會分別於九十四年六月十四日及九十三年六月十五日決議九十三及九十二年度盈餘分配案及每股股利如下：

	盈餘分配案		每股股利（元）	
	九十三年度	九十二年度	九十三年度	九十二年度
法定盈餘公積	\$ 754,717	\$ 706,074	\$ -	\$ -
特別盈餘公積	296,125	522,382	-	-
普通股股票股利	500,644	2,231,641	0.2	1.0
普通股現金股利	5,006,440	3,124,297	2.0	1.4
員工股票紅利	485,370	484,153	-	-
員工現金紅利	136,899	121,038	-	-
董事及監察人酬勞	93,340	90,778	-	-

九十三年度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，並經董事會決議以九十四年九月一日為配股配息基準日。

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，其現金股利部份原則上不低於當年度分配股利總額之百分之十。

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

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	本 期 變 動		期 末 股 數
		增	加 減 少	
<u>九十四年上半年度</u>				
1.轉讓予員工	8,925	-	-	8,925
2.子公司持有母公司股票 自長期股權投資轉列庫 藏股票	37,775	-	-	37,775
	<u>46,700</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>46,700</u>
<u>九十三年上半年度</u>				
1.轉讓予員工	16,050	-	7,125	8,925
2.承受原消滅公司擬轉讓 予員工之庫藏股票	1,846	-	1,846	-
3.子公司持有母公司股票 自長期股權投資轉列庫 藏股票	34,341	-	-	34,341
	<u>52,237</u>	<u>-</u>	<u>8,971</u>	<u>43,266</u>

本公司於九十四及九十三年上半年度，依母公司持股比例將子公司帳列轉投資母公司之短期投資及長期股權投資共計 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六月底帳面價值分別為 1,346,621 仟元及 1,209,569 仟元，市價分別為 1,352,405 仟元及 1,226,609 仟元。

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

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

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>九十四年上半年度</u>	<u>九十三年上半年度</u>
稅前利益按法定稅率 (25%)		
計算之稅額	\$ 811,887	\$ 1,030,851
所得稅調整項目之稅額影響數：		
永久性差異	(294,649)	(497,554)
暫時性差異	(66,552)	74,127
投資抵減	(254,705)	(373,460)
當期應負擔所得稅	<u>\$ 195,981</u>	<u>\$ 233,964</u>

(二)所得稅費用組成項目如下：

	<u>九十四年上半年度</u>	<u>九十三年上半年度</u>
當期應負擔所得稅	\$195,981	\$233,964
遞延所得稅	35,690	151,865
未分配盈餘加徵稅款	71,639	22,566
以前年度所得稅調整	(32,892)	(25,357)
所得稅費用	<u>\$270,418</u>	<u>\$383,038</u>

(三)淨遞延所得稅資產及負債項目如下：

	九 十 四 年 六 月 三 十 日	九 十 三 年 六 月 三 十 日
流 動		
遞延所得稅資產		
投資抵減	\$ 99,614	\$ 257,976
產品保證負債	107,318	178,596
呆帳超限	158,218	167,652
存貨跌價損失	166,797	72,576
未實現銷貨利益	41,562	60,215
兌換淨損	35,031	37,219
賠償損失未付款	14,801	92,978
其 他	19,766	4,903
	<u>643,107</u>	<u>872,115</u>
備抵評價	(99,614)	(237,809)
淨遞延所得稅資產	<u>\$ 543,493</u>	<u>\$ 634,306</u>
非 流 動		
遞延所得稅資產		
按權益法認列之國 外投資淨損	\$ 1,005,043	\$ 834,631
投資抵減	270,531	232,574
退休金超限	29,173	27,267
閒置資產跌價損失	20,383	11,496
長期投資永久性跌 價損失	103,372	38,452
賠償損失未付款	69,413	-
其 他	-	6,524
	<u>1,497,915</u>	<u>1,150,944</u>
備抵評價	(772,185)	(874,749)
	<u>725,730</u>	<u>276,195</u>
遞延所得稅負債		
按權益法認列之國 外投資淨益	(853,917)	(551,449)
淨遞延所得稅負債	<u>(\$ 128,187)</u>	<u>(\$ 275,254)</u>

本公司用以計算遞延所得稅之稅率為 25%。

九十四及九十三年六月底帳列應付所得稅係已減除預付所得稅 8,372 仟元及 519 仟元後之淨額。

本公司截至九十二年度之所得稅申報案，業經稅捐稽徵機關核定。

(四)本公司與致福公司合併後，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	\$ 97,283	九十四年度
	機器設備	2,331	2,331	九十四年度
	研究發展、人才培訓支出	210,715	121,670	九十五年度
	機器設備	17,077	9,655	九十五年度
	研究發展、人才培訓支出	178,891	132,205	九十八年度
	機器設備	7,001	7,001	九十八年度
合計		<u>\$535,976</u>	<u>\$370,145</u>	

(五)兩稅合一相關資訊如下：

	九十四年 六月三十日	九十三年 六月三十日
可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 1,239,427</u>	<u>\$ 761,306</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 11.36% 及 7.72%。

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。

九十四及九十三年六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		半年度 合計
	屬於銷貨成本者	屬於營業費用者	
用人費用			
薪資費用	\$ 215,003	\$1,127,250	\$1,342,253
勞健保費用	14,462	76,229	90,691
退休金費用	4,885	34,636	39,521
其他用人費用	<u>12,049</u>	<u>48,822</u>	<u>60,871</u>
	246,399	1,286,937	1,533,336
折舊費用	120,219	214,755	334,974
攤銷費用	<u>2,303</u>	<u>199,278</u>	<u>201,581</u>
	<u>\$ 368,921</u>	<u>\$1,700,970</u>	<u>\$2,069,891</u>

	九 十 三 年 上 半 年 度		
	屬於銷貨成本者	屬於營業費用者	合 計
用人費用			
薪資費用	\$ 139,814	\$ 872,853	\$1,012,667
勞健保費用	12,831	65,901	78,732
退休金費用	3,819	29,659	33,478
其他用人費用	<u>37,324</u>	<u>150,863</u>	<u>188,187</u>
	193,788	1,119,276	1,313,064
折舊費用	165,250	224,035	389,285
攤銷費用	<u>24,556</u>	<u>112,906</u>	<u>137,462</u>
	<u>\$ 383,594</u>	<u>\$1,456,217</u>	<u>\$1,839,811</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
九十四年上半年度					
基本每股盈餘					
純 益	\$ 3,247,588	\$ 2,977,170	2,465,445	<u>\$ 1.32</u>	<u>\$ 1.21</u>
具稀釋作用潛在普通股之影響					
轉換公司債	(53,867)	(54,984)	194,257		
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>\$ 3,193,721</u>	<u>\$ 2,922,186</u>	<u>2,659,702</u>	<u>\$ 1.20</u>	<u>\$ 1.10</u>
假設子公司買賣及持有母公司股 票不視為庫藏股票而作為投資 時之擬制資料					
基本每股盈餘					
純 益	\$ 3,251,402	\$ 2,980,984	2,503,220	<u>\$ 1.30</u>	<u>\$ 1.19</u>
具稀釋作用潛在普通股之影 響					
轉換公司債	(53,867)	(54,984)	194,257		
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>\$ 3,197,535</u>	<u>\$ 2,926,000</u>	<u>2,697,477</u>	<u>\$ 1.19</u>	<u>\$ 1.08</u>
已於股東會決議之無償配股，其 基準日在財務報表提出日後之 擬制追溯調整資料：					
基本每股盈餘					
純 益	<u>\$ 3,247,588</u>	<u>\$ 2,977,170</u>	<u>2,562,535</u>	<u>\$ 1.27</u>	<u>\$ 1.16</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>\$ 3,193,721</u>	<u>\$ 2,922,186</u>	<u>2,764,440</u>	<u>\$ 1.16</u>	<u>\$ 1.06</u>

(接 次 頁)

(承前頁)

	金額 (分子)		股數(分母) (仟股)	每股盈餘 (元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
假設子公司買賣及持有母公 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	<u>\$ 3,251,402</u>	<u>\$ 2,980,984</u>	<u>2,601,822</u>	<u>\$ 1.25</u>	<u>\$ 1.15</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>\$ 3,197,535</u>	<u>\$ 2,926,000</u>	<u>2,803,731</u>	<u>\$ 1.14</u>	<u>\$ 1.04</u>
九十三年上半年度					
基本及稀釋每股盈餘					
純益	<u>\$ 4,123,443</u>	<u>\$ 3,740,405</u>	<u>2,464,243</u>	<u>\$ 1.67</u>	<u>\$ 1.52</u>
假設子公司買賣及持有母公 司股票不視為庫藏股票而作為投資 時之擬制資料					
基本及稀釋每股盈餘	<u>\$ 4,119,539</u>	<u>\$ 3,736,134</u>	<u>2,502,763</u>	<u>\$ 1.65</u>	<u>\$ 1.49</u>
已於股東會決議之無償配股，其 基準日在財務報表提出日後之 擬制追溯調整資料：					
基本及稀釋每股盈餘					
純益	<u>\$ 4,123,443</u>	<u>\$ 3,740,405</u>	<u>2,561,285</u>	<u>\$ 1.61</u>	<u>\$ 1.46</u>
假設子公司買賣及持有母公 司股票不視為庫藏股票而 作為投資時之擬制資料					
基本及稀釋每股盈餘	<u>\$ 4,119,559</u>	<u>\$ 3,736,134</u>	<u>2,601,347</u>	<u>\$ 1.58</u>	<u>\$ 1.44</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，九十三年上半年度稅前基本及稀釋每股盈餘由 1.88 元減少為 1.67 元；九十三年上半年度稅後基本及稀釋每股盈餘由 1.70 元減少為 1.52 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上半年度銷貨予 Lite-On Trading USA, Inc.、Lite-On Japan Ltd.、Lite-On Electronics (HK) Ltd.、Lite-On Ltd. (UK)、Lite-On Electronics Ltd.、Great Adelphi International Ltd. 與東莞旭福電腦公司，以及九十四年上半年度銷貨予 G-Tech Corp. Ltd.(BVI) 及 G-Prime Computer Co., Ltd.(BVI) 暨九十三年上半年度銷貨予 Lite-On Inc.(USA) 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上半年度自 **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、**Great Adelphi International Ltd.**，以及九十四年上半年度自 **Lite-On Electronics (HK) Ltd.**及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) 九十四年上半年度本公司資金貸與關係人事項，詳見附表三之說明。

六 重大承諾事項及或有事項

(一) 截至九十四年六月底，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	<u>\$130,733</u>

(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。該項訴訟已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進行抗辯程序，並於開庭時由雙方進行和解協商，惟尚未獲致結論。截至九十四年八月八日止，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。該項訴訟已於九十四年六月三十日進行準備程序，惟開庭日期尚未確定，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。截至九十四年八月八日止，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，截至目前為止，友達光電公司及奇美電子公司業已與 **Guardian Industries Corp.**達成和解及授權事宜，其餘液晶面板供應商亦持續與該公司進行協商，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 期後事項

本公司董事會於九十四年七月八日決議通過處分子公司一建興電子科技公司之股份計 40,000 仟股，擬藉由釋股作業以增加公眾持股並進而提高該公司股份之市場流通量。處分日期為九十四年八月二日，每股處分價格為新台幣 59 元，處分利益約為新台幣 13 億元。經由該處分交易，本公司對建興電子科技公司之持股比例將由 59.58%減少為 53.54%。

六 其 他

(一) 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：

取得之資產	
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
承受之負債	
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>

本公司九十三年上半年度之損益係包括本公司上半年度及松喬實業公司九十三年四月一日至六月三十日之經營成果。假設本公司於九十三年初即吸收合併松喬實業公司，其九十三年上半年度之合併經營結果之擬制性資訊列示如下：

	<u>九十三年度上半年</u>
銷貨收入淨額	<u>\$ 71,933,443</u>
稅前利益	<u>\$ 4,174,022</u>
純 益	<u>\$ 3,751,458</u>
基本每股盈餘	
按加權平均流通在外股數 2,464,243 仟股	<u>\$1.52</u>

(二)本公司於九十四年六月十五日經董事會決議無限期暫停手機組裝業務，因該項決議本公司業已針對從事手機組裝業務之通訊事業群估列因停止該項業務而可能發生（或已發生）之相關費用及損失共計 261,376 仟元。茲將相關明細列示如下：

影 響 項 目	<u>九十四年度上半年</u>
存貨提列備低跌價損失	\$185,395
固定資產之減損損失	44,525
營業費用－員工資遣費	30,585
遞延費用之減損損失	<u>871</u>
合 計	<u>\$261,376</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：參閱附註二十一之(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資產或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	合約幣別	九十四年六月三十日		九十三年六月三十日	
		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	\$ -	\$ -	\$ 76,000 仟美元	\$ -
	日幣	-	-	100,000 仟日幣	802
匯率交換合約	美元	35,000 仟美元	-	100,000 仟美元	-
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	-
	美元	35,000 仟美元	-	49,000 仟美元	-
(2)非本國(包括於本國營業之外商機構)	美元	-	-	127,000 仟美元	-
	日幣	-	-	100,000 仟日幣	802
<u>建興電子科技公司</u>					
遠期外匯合約	美元	92,000 仟美元	-	-	-
	歐元	12,000 仟歐元	-	20,000 仟歐元	-
外匯選擇權	美元	-	-	60,000 仟美元	1,187
<u>交易對方所屬地區</u>					
(1)本國	美元	50,000 仟美元	-	60,000 仟美元	1,187
	歐元	-	-	5,000 仟歐元	-
(2)非本國(包括本國營業之外商機構)	美元	42,000 仟美元	-	-	-
	歐元	12,000 仟歐元	-	15,000 仟歐元	-
<u>閎暉實業公司</u>					
遠期外匯合約	美元	-	-	4,000 仟美元	658
外匯選擇權	美元	-	-	2,000 仟美元	1,107
<u>交易對方所屬地區</u>					
(1)本國	-	-	-	-	-
(2)非本國(包括於本國營業之外商機構)	美元	-	-	6,000 仟美元	1,765

交易種類	日期	名目本金	固定利率	市場利率	結算日	到期日
<u>光寶科技公司</u>						
利率交換合約	九十四年六月底	\$ 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
	九十三年六月底	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、匯率交換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、匯率交換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、匯率交換合約交易及外匯選擇權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

本公司於九十三年上半年度因從事遠期外匯合約交易所產生之損失為 63,325 仟元，帳列兌換損失。本公司於九十四及九十三

年上半年度因從事匯率交換合約所產生之損失分別為 10,001 仟元及 43,410 仟元，帳列兌換損失。另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，九十四年上半年度認列損失計 3,537 仟元，帳列利息費用，另九十三年上半年度認列利益計 33,109 仟元，帳列利息費用減項。

6. 金融商品之公平價值

非衍生性金融商品	九十四年六月三十日		九十三年六月三十日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
資 產				
現金	\$14,521,606	\$14,521,606	\$10,293,459	\$10,293,459
應收票據及帳款	15,428,368	15,428,368	10,975,720	10,975,720
應收關係人款	18,704,214	18,704,214	18,554,034	18,554,034
其他金融資產—流動	228,274	228,274	694,269	694,269
長期投資	30,804,256	51,737,977	32,028,580	57,036,516
存出保證金	59,856	59,856	40,085	40,085
負 債				
短期借款	-	-	9,608,988	9,608,988
應付票據及帳款	8,713,972	8,713,972	9,671,096	9,671,096
應付關係人款	13,967,163	13,967,163	6,903,419	6,903,419
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	9,914,050	10,265,342	4,150,000	4,150,000

衍生性金融商品	合約幣別	九十四年六月三十日		九十三年六月三十日	
		帳面價值	公平市價	帳面價值	公平市價
<u>光寶科技公司</u>					
(1)遠期外匯合約					
賣出遠期外匯	美元	\$ -	\$ -	(\$ 46,854)	(\$ 47,321)
	日幣	-	-	800	802
(2)匯率交換合約	美元	(992)	(690)	(7,450)	(5,274)
(3)利率交換合約	新台幣	-	(91,651)	-	(7,030)
<u>交易對方所屬地區</u>					
本 國		(992)	(92,341)	(30,503)	(36,363)
非本國 (包括本國營業之外商機構)		-	-	(23,001)	(22,460)
<u>建興電子科技公司</u>					
(1)遠期外匯合約					
賣出遠期外匯	美元	(24,955)	(25,218)	-	-
	歐元	1,984	(1,714)	(3,250)	(1,930)
(2)外匯選擇權					
賣出買權	美元	-	-	(4,710)	(4,710)
買入賣權	美元	-	-	1,187	1,187
<u>交易對方所屬地區</u>					
本 國	美元及 歐 元	(15,306)	(15,261)	(4,750)	(4,360)

(接次頁)

(承前頁)

衍生性金融商品	合約 幣別	九十四年六月三十日		九十三年六月三十日	
		帳面價值	公平市價	帳面價值	公平市價
非本國(包括本國 營業之外商機 構)	美元及 歐 元	(\$ 7,665)	(\$ 11,671)	(\$ 2,023)	(\$ 1,093)
<u>閔暉實業公司</u>					
(1)遠期外匯合約	美 元	-	-	642	658
(2)外匯選擇權	美 元	-	-	-	1,107
<u>交易對方所屬地區</u>					
(1)本 國		-	-	-	-
(2)非本國(包括於 本國營業之外商 機構)	美 元	-	-	642	1,765

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六月三十日

附表一

單位：新台幣仟元

關 係 人	與本公司之 關係(參閱下 列註一說明)	應 收			應 付						
		收 票 據 及 帳 款		其 他 應 收 款	付 票 據 及 帳 款		其 他 應 付 款				
		金 額	% (註二)	金 額	金 額	% (註二)	金 額				
九十四年六月三十日											
Lite-On Japan Ltd.	(一)	\$ 587,347	3	\$ 426	-	\$ 587,773	\$ 8,978	-	\$ 18,151	-	\$ 27,129
G-Com (BVI) Technology Ltd.	(一)	-	-	110,981	1	110,981	35,036	-	-	-	35,036
Great Adelphi International Ltd.	(二)	407,856	2	16,008	-	423,864	368,482	3	-	-	368,482
源興電腦科技(東莞)公司	(二)	-	-	406,803	2	406,803	135,504	1	27	-	135,531
Lite-On Ltd. (UK)	(二)	479,112	3	1,520	-	480,632	2,539	-	38,746	-	41,285
Maxi Switch S.A. De C.V.	(二)	233	-	293	-	526	-	-	-	-	-
東莞旭福電腦公司	(二)	-	-	7,695	-	7,695	827,906	6	-	-	827,906
旭基公司	(二)	-	-	279,031	2	279,031	3,604,825	26	65,171	-	3,669,996
Lite-On Electronics (HK) Ltd.	(一)	343,825	2	707	-	344,532	9,542	-	1,721	-	11,263
Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	(一)	718	-	3,056	-	3,774	933,847	7	-	-	933,847
Lite-On Electronics Ltd.	(二)	185,140	1	8,915	-	194,055	350	-	60	-	410
Funbo Enterprises Ltd. (HK)	(二)	-	-	39,204	-	39,204	178,168	1	53,595	1	231,763
Lite-On Trading USA, Inc.	(二)	10,483,169	56	56,629	-	10,539,798	4,812	-	16,860	-	21,672
Lite-On Technology International Inc. (USA)	(一)	50	-	6,558	-	6,608	7,019	-	-	-	7,019
建興電子科技公司	(一)	2,738	-	1,859,742	10	1,862,480	-	-	380	-	380
敦南科技公司	(一)	3,991	-	103,115	1	107,106	-	-	-	-	-
Maxtech Holding Inc.	(一)	118,473	1	-	-	118,473	-	-	-	-	-
GIGA-Radio Communication (BVI) Co., Ltd.	(一)	12,337	-	29,647	-	41,984	-	-	-	-	-
G-Tech Corp. Ltd. (BVI)	(一)	563,784	3	2,511	-	566,295	-	-	-	-	-
東莞致力電腦公司	(二)	-	-	5,301	-	5,301	1,506,314	11	-	-	1,506,314
Lite-On Technology (Malaysia) Sdn. Bhd.	(一)	-	-	356,911	2	356,911	343,171	3	156,501	1	499,672
I-Solution Ltd.	(二)	-	-	58,579	1	58,579	-	-	2,026	-	2,026
Titanic Capital Services Ltd.	(二)	23,257	-	3,806	-	27,063	4,372,482	31	792,865	6	5,165,347
Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK)	(二)	-	-	100,607	1	100,607	22,454	-	108,560	1	131,014
LTC Group Ltd. (BVI)	(一)	-	-	730,270	4	730,270	-	-	19,740	-	19,740
光寶電子(天津)公司	(二)	-	-	4,147	-	4,147	-	-	-	-	-
閩暉實業公司	(一)	-	-	190,009	1	190,009	14,595	-	2,420	-	17,015
Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	(二)	-	-	6,542	-	6,542	-	-	-	-	-
光寶旭網數位公司	(一)	-	-	-	-	-	-	-	1,145	-	1,145
G-Tech USA, Inc.	(一)	-	-	-	-	-	-	-	10	-	10
光寶匯才資訊服務公司	(二)	-	-	-	-	-	17	-	431	-	448
GVC Subic Corp.	(一)	-	-	-	-	-	-	-	1,459	-	1,459
Lite-On Technology (Europe) B.V.	(一)	-	-	-	-	-	834	-	11,557	-	12,391
旭寶旅行社公司	(四)	-	-	-	-	-	314	-	1,728	-	2,042
Lite-On Service USA, Inc.	(二)	-	-	74	-	74	1,180	-	9,125	-	10,305
光寶不動產管理公司	(一)	-	-	408,863	2	408,863	-	-	4,224	-	4,224
G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI)	(一)	-	-	26,261	-	26,261	71,320	1	-	-	71,320

(接次頁)

(承前頁)

關 係 人	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	% (註二)	金 額	% (註二)	金 額	% (註二)	
Lite-On Inc. (USA)	(一)	\$ 6,934	-	\$ 62	-	\$ 6,996	-	\$ -	-	
Lite-On Precision Industry S.R.O.	(一)	92,469	1	35,815	-	128,284	-	-	-	
LTC Internatioanl(L) Bhd.	(一)	-	-	56,119	-	56,119	-	-	-	
源泰投資公司	(一)	-	-	857	-	857	-	-	-	
光寶協同科技公司	(一)	-	-	16,520	-	16,520	-	170	170	
光寶通信(廣州)公司	(一)	536	-	-	-	536	-	-	-	
傑群科技公司	(一)	-	-	15,419	-	15,419	-	-	-	
Lite-On Enclosure U.S.A. Inc	(一)	-	-	-	-	119	-	7,861	7,980	
Lite-On Technology Czech S. R. O.	(一)	30,362	-	-	-	30,362	-	30,962	30,962	
Natsteel Electronic Systems S.A. De C.V.	(一)	9,830	-	71,892	-	81,722	375	-	375	
Song Cheer International Ltd.	(一)	5,049	-	7,141	-	12,190	-	-	-	
光寶科技(廣州)公司	(一)	35,363	-	375,280	2	410,643	61,417	87,280	148,697	
其他(註三)		-	-	22,753	-	22,753	4,751	18,037	22,788	
減:備抵呆帳		(114,428)	(1)	-	-	(114,428)	-	-	-	
合 計		\$13,278,145	71	\$ 5,426,069	29	\$18,704,214	\$12,516,351	\$ 1,450,812	\$13,967,163	
九十三年六月三十日										
Lite-On Japan Ltd.	(一)	\$ 1,193,891	7	\$ 1,537	-	\$ 1,195,428	\$ 13,929	\$ 28,707	\$ 42,636	
G-Com (BVI) Technology Ltd.	(一)	-	-	101,522	-	101,522	134,233	-	134,233	
Great Adelphi International Ltd.	(一)	278,287	1	72,198	-	350,485	1,125,428	16	1,125,428	
源興電腦科技(東莞)公司	(一)	9,180	-	566,763	3	575,943	46,074	5,187	51,261	
Lite-On Ltd. (UK)	(一)	609,656	3	1,373	-	611,029	3,521	9,192	12,713	
東莞旭福電腦公司	(一)	690,953	4	130,541	1	821,494	19,875	1,557	21,432	
旭基公司	(一)	3,893	-	70,027	-	73,920	2,554,509	37	2,568,389	
Lite-On Electronics (HK) Ltd.	(一)	354,634	2	24	-	354,658	17,874	1,369	19,243	
Lite-On Inc. (USA)	(一)	56,403	-	5,180	-	61,583	13,080	6,392	19,472	
Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	(一)	-	-	1,789	-	1,789	944,444	14	944,507	
Lite-On Electronics Ltd.	(一)	269,577	1	1,610	-	271,187	-	4,852	4,852	
Funbo Enterprises Ltd. (HK)	(一)	15,059	-	27	-	15,086	49,466	1	49,466	
Lite-On Trading USA, Inc.	(一)	5,957,066	32	100,301	1	6,057,367	1,903	9,780	11,683	
Lite-On Technology International Inc. (USA)	(一)	2,102	-	8,459	-	10,561	18,227	-	18,227	
敦南科技公司	(一)	6,911	-	167	-	7,078	-	-	-	
Innoveta Technologies, Inc.	(一)	-	-	-	-	-	-	4,491	4,491	
Maxtech Holding Inc.	(一)	128,353	1	-	-	128,353	-	-	-	
GIGA-Radio Communication (BVI) Co., Ltd.	(一)	52,073	-	-	-	52,073	-	-	-	
G-Tech (B.V.I.) Corporation Limited	(一)	113,422	1	159	-	113,581	-	3	3	
東莞致力電腦公司	(一)	327,418	2	543	-	327,961	998,526	15	998,541	
揚迪科技公司	(五)	12,720	-	59	-	12,779	-	308	308	
Lite-On Technology (Malaysia) Sdn. Bhd.	(一)	-	-	356,929	2	356,929	368,285	5	536,646	
I-Solution Ltd.	(一)	-	-	106,107	1	106,107	-	2,340	2,340	
Titanic Capital Services Ltd.	(一)	4,797	-	5,574,858	31	5,579,655	-	9,157	9,157	
Maxi Switch Inc.	(一)	-	-	167	-	167	-	-	-	
Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK)	(一)	-	-	43,523	-	43,523	27,393	1	27,393	
GVC Corp. Ltd.	(一)	-	-	191,100	1	191,100	-	64	64	

(接次頁)

(承前頁)

關 係 人	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				
LTC Group Ltd. (BVI)	(一)	\$ -	-	\$ 730,302	4	\$ 730,302	\$ -	-	\$ 19,740	-	\$ 19,740
光寶電子(天津)公司	(二)	-	-	2,481	-	2,481	-	-	-	-	-
閩暉實業公司	(一)	-	-	84	-	84	35,234	1	1,494	-	36,728
Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	(二)	-	-	6,522	-	6,522	-	-	-	-	-
光寶旭網數位公司	(二)	-	-	-	-	-	-	-	3,636	-	3,636
G-Tech USA, Inc.	(二)	-	-	374	-	374	-	-	23,089	-	23,089
GVC Subic Corp.	(一)	-	-	89	-	89	-	-	1,618	-	1,618
廣擎光電科技公司	(一)	-	-	-	-	-	-	-	33,276	1	33,276
Lite-On Technology (Europe) B.V.	(一)	-	-	-	-	-	-	-	5,368	-	5,368
Lite-On Service USA, Inc.	(二)	-	-	5,641	-	5,641	4,037	-	1,067	-	5,104
光寶不動產管理公司	(一)	-	-	84,143	-	84,143	-	-	3,188	-	3,188
Silitek Netherlands B.V.	(一)	-	-	165	-	165	-	-	1,981	-	1,981
GVC (Cayman) Corp.	(一)	-	-	100	-	100	-	-	-	-	-
Lite-On Peripherals Inc. (USA)	(一)	365	-	-	-	365	-	-	1,427	-	1,427
Lite-On Percision Industry S.R.O.	(一)	90,154	1	35,859	-	126,013	91,969	1	4,876	-	96,845
LTC Internatioanl Ltd.	(二)	-	-	578	-	578	-	-	-	-	-
Silitech (BVI) Holding Ltd.	(二)	-	-	100	-	100	-	-	-	-	-
中寶科技(中國)公司	(二)	-	-	12	-	12	-	-	744	-	744
中寶運通(無錫)公司	(二)	15,808	-	731	-	16,539	-	-	-	-	-
光寶協同科技公司	(二)	-	-	-	-	-	79	-	707	-	786
光寶通信(廣州)公司	(二)	934	-	2,831	-	3,765	-	-	-	-	-
光寶匯才資訊服務公司	(二)	-	-	-	-	-	37	-	430	-	467
旭寶旅行社公司	(四)	-	-	-	-	-	-	-	1,133	-	1,133
東莞致通電腦公司	(一)	195	-	-	-	195	-	-	-	-	-
建興電子科技公司	(一)	-	-	8,259	-	8,259	38	-	4	-	42
傑群科技公司	(一)	138	-	395	-	533	-	-	904	-	904
Lite-On Enclosure U.S.A. Inc	(一)	82,062	1	-	-	82,062	63,675	1	-	-	63,675
Lite-on technology Czech S. R. O.	(一)	22,684	-	691	-	23,375	-	-	-	-	-
Natsteel Electronics Systems S.A. De C.V.	(一)	9,952	-	158,624	1	168,576	-	-	-	-	-
Song Cheer International Ltd.	(一)	5,141	-	7,687	-	12,828	-	-	-	-	-
其他(註四)		302	-	12,508	-	12,810	686	-	497	-	1,183
減：備抵呆帳		(153,235)	(1)	-	-	(153,235)	-	-	-	-	-
合 計		\$10,160,895	55	\$ 8,393,139	45	\$18,554,034	\$ 6,532,522	95	\$ 370,897	5	\$ 6,903,419

註一：(一)按權益法計價之被投資公司。
(二)按權益法計價被投資公司之轉投資公司。
(三)為本公司吸收合併之消滅公司。
(四)董事長為本公司董事長之二等親。
(五)本公司為其董事。

註二：係估各科目金額之比例。

註三：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 Maxi Switch Inc。
(二)按權益法計價被投資公司之轉投資公司：LTC International Ltd.、中寶科技(中國)公司及光寶電子(東莞)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：其他關係人包括：

(一)按權益法計價之被投資公司：G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI), Litegin Industry Co., Ltd. (Thailand), Lite-On Peripherals Pte. Ltd. (Singapore), Silitek Corporation (Malaysia) Sdn. Bhd.及源泰投資公司。
(二)按權益法計價被投資公司之轉投資公司：Maxi Swith S.A. De C.V. 及閩暉實業(香港)有限公司。
(三)董事長相同：朋程科技公司。

註五：除上表所列示者外，本公司與其他關係人之關係及其名稱詳見附表八。

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上半年度

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)		租 金 收 入	其 他 收 入	租 金 費 用	各 項 費 用 (註 四)	財 產 交 易				
		全 額	% (註 三)	全 額	% (註 三)					處 分 帳 面 價 值	處 分 價 款	處 分 (損) 益	購 入 成 本	
九十四年上半年度														
Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	(一)	\$ -	-	\$ 1,367,573	2	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Lite-On Japan Ltd.	(一)	1,701,718	2	8,892	-	-	577	-	17,256	-	-	-	-	-
Lite-On Electronics (HK) Ltd.	(一)	606,570	1	139,238	-	-	70	-	9	-	-	-	-	-
Lite-On Ltd. (UK)	(一)	556,539	1	481	-	-	1,754	-	34,334	-	-	-	-	-
Lite-On Electronics Ltd.	(一)	383,795	1	-	-	-	555	-	-	-	-	-	-	-
Titanic Capital Services Ltd.	(一)	40,377	-	28,659,449	43	-	599	-	-	-	-	-	-	-
東莞致力電腦公司	(一)	-	-	3,516,271	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-
東莞旭福電腦公司	(一)	657,573	1	9,107,259	14	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK)	(一)	-	-	10,961	-	-	-	-	559,528	-	-	-	-	-
G-Com (BVI) Technology Ltd.	(一)	-	-	1,828,290	3	-	-	-	4,482	-	-	-	-	-
光寶匯才資訊服務公司	(一)	-	-	-	-	-	-	-	1,702	-	-	-	-	-
旭基公司	(一)	-	-	8,443,881	13	-	24	-	35,456	360	423	63	432	-
Lite-On Trading USA, Inc.	(一)	19,195,181	27	861	-	-	18,892	-	227	-	-	-	-	-
源興電腦科技(東莞)公司	(一)	-	-	1,641,785	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Great Adelphi International Ltd.	(一)	768,398	1	5,647,237	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-
閩暉實業公司	(一)	-	-	25,324	-	-	24,439	-	1,995	-	-	-	-	-
揚迪科技公司	(一)	1,240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
光寶不動產管理公司	(一)	-	-	-	-	-	-	60,236	18,364	-	-	-	-	-
旭寶旅行社公司	(一)	-	-	-	-	-	-	-	10,338	-	-	-	-	-
建興電子科技公司	(一)	3,209	-	-	-	-	52,494	-	-	-	-	-	-	-
Lite-On Service USA, Inc.	(一)	-	-	-	-	-	-	-	31,450	-	-	-	-	-
敦南科技公司	(一)	5,043	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI)	(一)	260,550	-	46,414	-	-	413	-	-	-	-	-	-	-
Fumbo Enterprises Ltd. (HK)	(一)	-	-	-	-	-	-	-	227,256	91,645	91,645	-	-	132,300
G-Tech Corp.Ltd.(BVI)	(一)	873,515	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中寶運通(無錫)公司	(一)	1,707	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
光寶協同科技公司	(一)	-	-	-	-	-	-	-	522	-	-	-	-	-
Lite-On Technology Czech S.R.O.	(一)	-	-	2,218	-	-	-	-	145	-	-	-	-	-
GVC Corp. Ltd.	(一)	-	-	-	-	-	-	-	139	-	-	-	-	-
G-Tech USA, Inc.	(一)	-	-	-	-	-	-	-	319	-	-	-	-	-
Lite-On Technology (Eurpoe) B.V.	(一)	-	-	-	-	-	-	-	11,363	-	-	-	-	-
Lite-On Technology International Inc.(USA)	(一)	-	-	-	-	-	-	-	46,118	-	-	-	-	-
光寶科技(廣州)公司	(一)	68,517	-	-	-	-	-	-	7,083	-	-	-	-	-
LTC International (L) Bhd.	(一)	-	-	-	-	-	30,350	-	-	-	-	-	-	-
其他(註五)		1,340	-	-	-	29	30	-	173	-	-	-	-	-
		<u>\$25,125,272</u>	<u>35</u>	<u>\$60,446,134</u>	<u>90</u>	<u>\$ 29</u>	<u>\$ 130,197</u>	<u>\$ 60,236</u>	<u>\$ 1,008,259</u>	<u>\$ 92,005</u>	<u>\$ 92,068</u>	<u>\$ 63</u>	<u>\$ 132,732</u>	
九十三年上半年度														
Lite-On Inc. (USA)	(一)	\$ 6,774	-	\$ -	-	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	(一)	-	-	928,353	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lite-On Japan Ltd.	(一)	2,718,072	4	25,909	-	-	175	-	45,957	-	-	-	-	-
Lite-On Electronics (HK) Ltd.	(一)	599,946	1	-	-	-	-	-	459,487	-	-	-	-	-
Lite-On Ltd. (UK)	(一)	1,263,101	2	1,907	-	-	13,385	-	7,666	-	-	-	-	-
Lite-On Electronics Ltd.	(一)	504,473	1	-	-	-	248	-	1,104	-	-	-	-	-
Titanic Capital Services Ltd.	(一)	4,753	-	31,614,254	53	-	-	-	81,379	-	-	-	-	922
東莞致力電腦公司	(一)	281,287	-	2,594,734	4	-	188	-	-	-	-	-	-	-
東莞旭福電腦公司	(一)	636,287	1	1,742,724	3	-	81	-	-	-	-	-	-	-
Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK)	(一)	-	-	15,887	-	-	24	-	-	-	-	-	-	-
G-Com (BVI) Technology Ltd.	(一)	192	-	1,259,695	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
GIGA-Radio Communication (BVI) Co., Ltd.	(一)	-	-	7,438	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中寶科技(中國)公司	(一)	-	-	-	-	-	-	-	3,910	-	-	-	-	-
光寶匯才資訊服務公司	(一)	-	-	-	-	-	-	-	4,114	-	-	-	-	-

(接 次 頁)

(承前頁)

關 係 企 業	與本公司之關係 參閱下列註一說明	銷 貨 (註 二)		進 貨 (註 二)		租 金 收 入	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
旭基公司	(一)	\$ -	-	\$ 5,199,232	9	\$ -	\$ 216	\$ -	\$ 11,571	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Lite-On Trading USA, Inc.	(二)	22,323,631	32	610	-	-	28,195	-	838	-	-	-	-
源興電腦科技(東莞)公司	(三)	-	-	1,220,776	2	-	-	-	14,463	-	-	-	-
Great Adelphi International Ltd.	(三)	119,413	-	2,807,998	5	-	-	-	-	-	-	-	-
傑群科技公司	(一)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,981
閩輝實業公司	(一)	-	-	80,472	-	-	380	-	-	-	-	-	-
揚迪科技公司	(五)	53,291	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
光寶不動產管理公司	(一)	-	-	-	-	-	-	62,264	11,532	-	-	-	-
旭寶旅行社公司	(四)	-	-	-	-	-	-	-	21,927	-	-	-	-
建興電子科技公司	(一)	2,438	-	-	-	-	18	-	-	979	979	-	-
Innoveta Technologies, Inc.	(一)	9,421	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lite-On Service USA, Inc.	(三)	-	-	-	-	-	-	-	2,211	-	-	-	-
敦南科技公司	(一)	10,198	-	-	-	-	319	-	-	-	-	-	-
G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI)	(一)	-	-	-	-	-	-	-	-	90,580	89,317	(1,263)	-
Funbo Enterprises Ltd. (HK)	(三)	-	-	-	-	-	-	-	263,486	321	511	190	-
G-Tech (B.V.I) Corporation Limited	(三)	155,773	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中寶運通(無錫)公司	(三)	15,589	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
光寶協同科技公司	(一)	-	-	-	-	-	-	-	922	-	-	-	-
光寶通信(廣州)公司	(三)	-	-	3,698	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lite-On Enclosure U.S.A. Inc	(一)	96,547	-	-	-	-	3,550	-	-	-	-	-	-
Lite-on technology Czech S.R.O.	(一)	1,349	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lite-On Precision Industry S.R.O.	(一)	71,137	-	114,242	-	-	2,938	-	-	-	-	-	-
其他(註六)		-	-	20	-	60	24	-	-	-	-	-	-
		<u>\$28,873,672</u>	<u>41</u>	<u>\$47,617,949</u>	<u>80</u>	<u>\$ 60</u>	<u>\$ 49,741</u>	<u>\$ 62,264</u>	<u>\$ 930,567</u>	<u>\$ 91,880</u>	<u>\$ 90,807</u>	<u>(\$ 1,073)</u>	<u>\$ 5,903</u>

註一：(一)按權益法計價之被投資公司。

(二)按權益法計價被投資公司之轉投資公司。

(三)為本公司吸收合併之消滅公司。

(四)董事長為本公司董事長之二等親。

(五)本公司為其董事。

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：係估各科目金額之比例。

註四：主要係加工費、業務推廣費、佣金費用、產品保固費用及維修費用。

註五：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)按權益法計價被投資公司之轉投資公司：I-Solutions Ltd. 及光寶旭網數位公司。

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)董事長相同：朋程科技公司。

(三)本公司為其監察人：敦陽科技公司。

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八。

光寶科技股份有限公司及其轉投資公司

資金貸與他人

民國九十四年上半年度

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	貸與對象 公司名稱	往來科目	本期最高餘額	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.	\$ 31,790	\$ 31,618	4.000	2	\$ -	營運週轉	\$ -	-	\$ -	\$ 18,198,627 (註二)	\$18,198,627 (註二)
		Natsteel Electronic Systems S.A. De C.V.	132,578	53,751	4.100	2	-	營運週轉	-	-	-	18,198,627 (註二)	18,198,627 (註二)
		傑群科技公司	12,000	12,000	1.514-1.517	2	-	營運週轉	-	-	-	18,198,627 (註二)	18,198,627 (註二)
		光寶不動產管理公司	250,000	250,000	1.514-1.517	2	-	營運週轉	-	-	-	18,198,627 (註二)	18,198,627 (註二)
2	Investnet.com Ltd. (BVI)	光寶旭網數位公司	148,980	148,980	-	2	-	營運週轉	-	-	-	537,037 (註三)	537,037 (註三)
		光寶匯才資訊服務公司	30,000	30,000	-	2	-	營運週轉	-	-	-	537,037 (註三)	537,037 (註三)
		光寶協同科技公司	10,000	10,000	-	2	-	營運週轉	-	-	-	537,037 (註三)	537,037 (註三)
		Lite-on ECO Corp. (BVI)	7,905	7,905	-	2	-	營運週轉	-	-	-	537,037 (註三)	537,037 (註三)
3	中寶科技(中國)公司	無錫光寶光電公司	49,663	49,663	4.698-5.22	2	-	營運週轉	-	-	-	87,619 (註四)	87,619 (註四)
4	東莞致通電腦公司	光寶電子(東莞)公司	161,323	160,448	4.698	2	-	營運週轉	-	-	-	190,199 (註五)	190,199 (註五)
5	東莞旭福電腦公司	光寶電子(東莞)公司	145,958	145,168	4.698	2	-	營運週轉	-	-	-	198,447 (註六)	198,447 (註六)
6	源興電腦科技(東莞)公司	光寶電子(東莞)公司	68,764	68,764	4.698	2	-	營運週轉	-	-	-	146,171 (註七)	146,171 (註七)
7	旭麗電子(廣州)公司	光寶科技(廣州)公司	76,404	76,404	4.698	2	-	營運週轉	-	-	-	654,009 (註八)	654,009 (註八)
		光寶通信(廣州)公司	38,202	38,202	4.698	2	-	營運週轉	-	-	-	654,009 (註八)	654,009 (註八)

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六月三十日股權淨值之百分之四十。

註三：係 Investnet.com Ltd. (BVI) 九十四年六月三十日股權淨值之百分之四十。

註四：係中寶科技(中國)公司九十四年六月三十日股權淨值之百分之四十。

註五：係東莞致通電腦有限公司九十四年六月三十日股權淨值之百分之四十。

註六：係東莞旭福電腦有限公司九十四年六月三十日股權淨值之百分之四十。

註七：係源興電腦科技(東莞)有限公司九十四年六月三十日股權淨值之百分之四十。

註八：係旭麗電子(廣州)有限公司九十四年六月三十日股權淨值之百分之四十。

光寶科技股份有限公司及其轉投資公司

期末持有有價證券情形

民國九十四年六月三十日

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	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數(仟股) / 單位(仟)	帳面金額	持股比率(%)	市價/股權淨值	
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	\$ 8,218,672	59.58	\$ 24,078,529	
	閩暉實業公司	"	"	47,278	1,097,306	51.87	5,831,309	
	敦南科技公司	按權益法計價之被投資公司	"	70,519	1,065,325	18.42	1,899,065	
	光寶不動產管理公司	子公司	"	100,000	3,724,410	100.00	3,724,410	
	Lite-On International Holding Co., Ltd.	"	"	80,785	3,212,886	100.00	3,212,886	
	Lite-On Peripherals Pte. Ltd. (Singapore)	"	"	51,777	2,054,019	100.00	2,054,019	
	LTC Group Ltd. (BVI)	"	"	28,650	1,880,577	100.00	1,880,577	
	Lite-On Electronics Pte. Ltd. (Singapore)	"	"	24,237	1,095,052	100.00	1,095,052	
	Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	"	"	5,030	1,077,501	100.00	1,077,501	
	源泰投資公司	"	"	100,731	1,016,153	100.00	1,016,153	
	GVC (Cayman) Corp.	"	"	20,500	863,623	100.00	863,623	
	Maxi Switch, Inc.	"	"	26	540,219	100.00	540,219	
	G-Com (BVI) Technology Ltd.	"	"	9,800	406,444	100.00	406,444	
	Lite-On Electronics (Europe) Ltd.	"	"	5,471	369,684	100.00	369,684	
	Lite-On Technology (Malaysia) Sdn. Bhd.	"	"	43,000	283,377	100.00	283,377	
	Silitek Corporation (Malaysia) Sdn. Bhd.	"	"	30,500	259,227	100.00	259,227	
	Lite-On Inc. (USA)	"	"	3,000	258,489	100.00	258,489	
	China Bridge (BVI) Ltd.	"	"	8,125	204,732	87.84	204,732	
	Lite-On Japan Ltd.	按權益法計價之被投資公司	"	2,240	179,687	37.46	179,687	
	Lite-On Electronics (HK) Ltd.	子公司	"	20	169,944	99.99	169,944	
	G-Prime Computer Co.,Ltd. (BVI)	"	"	5,143	163,346	100.00	163,346	
	G-Tech Corp. Ltd. (BVI)	"	"	12,600	150,753	100.00	150,753	
	Lite-On Peripherals (HK) Ltd.	"	"	78,010	108,957	100.00	108,957	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數(仟股) / 單位(仟)	帳面金額	持股比例(%)	市價/股權淨值	
	Lite-On Technology International Inc. (USA)	子公司	長期投資	3,000	\$ 105,964	100.00	\$ 105,964	
	GVC Subic Corp.	"	"	1,000	85,323	100.00	85,323	
	寶竑精密工業公司	"	"	2,544	71,913	50.88	71,913	
	Lite-On Peripherals Ireland Inc.	"	"	1,168	48,795	100.00	48,795	
	傑群科技公司	"	"	4,500	14,518	100.00	14,518	
	Silitek Netherlands B.V.	"	"	20	6,452	100.00	6,452	
	Lite-On Enclosure USA Inc.	"	"	14	5,301	100.00	5,301	
	光寶協同科技公司	按權益法計價之被投資公司	"	90	338	0.90	338	
	Lite-On Enclosure Netherlands B.V.	子公司	"	100	93	100.00	93	
	Lite-On Precision Industry S.R.O.	"	其他負債	-	註一	100.00	(120,705)	
	Song Cheer International Ltd.	"	"	19,000	註一	100.00	(71,132)	
	Litegin Industry Co., Ltd. (Thailand)	"	"	315	註一	69.99	(4,263)	
	GIGA-Radio Communication (BVI) Co., Ltd.	"	"	8,852	註一	100.00	(70,816)	
	Lite-On Technology (Europe) B.V.	"	"	-	註一	100.00	(2,907)	
	Lite-On Communication International Corp.	"	"	250	註一	100.00	(52,653)	
	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	(861)	
	國聯光電科技公司	—	長期投資	7,820	460,224	2.56	137,719	
	晶元光電公司	—	"	9,050	218,761	6.30	448,073	
	瀚宇彩晶公司	—	"	13,409	162,880	0.23	143,744	
	菱生精密工業公司	—	"	9,148	76,930	3.07	113,887	
	競國實業公司	—	"	1,240	24,670	1.73	36,419	
	佳能企業公司(原名銓訊科技公司後併入佳能企業公司)	—	"	520	6,643	0.17	8,876	
	點晶公司	—	"	750	4,995	3.04	43,305	
	TVIA, Inc. (原名 Inter Graphics Systems Inc.)	—	"	332	3,757	1.43	16,795	
	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	141,087	
	志合電腦公司	—	"	7,772	86,775	2.10	88,779	

(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	券類	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
	敦揚科技公司	本公司為其監察人		長期投資	9,587	\$ 71,365	17.52	\$ 135,306	
	智捷科技公司	—		"	3,703	64,400	4.77	30,109	
	揚迪科技公司	本公司為其董事		"	5,700	57,000	19.00	49,678	
	金居開發銅箔公司	—		"	1,530	45,900	0.83	13,858	
	環華證券金融公司	—		"	3,942	34,699	0.53	44,526	
	菱爾發科技公司	—		"	4,355	23,575	12.06	10,171	
	世功創業投資公司	本公司為其董事		"	1,881	18,808	10.30	13,081	
	星動科技公司	本公司為其董事		"	1,500	16,875	7.50	10,655	
	Aetas Technology Inc.	—		"	2,127	10,254	4.88	-	
	新彩科技公司	—		"	1,019	10,191	2.26	1,957	
	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	12,884	
	Avamax Corp.	—		"	1,000	7,114	7.51	599	
	晶捷科技公司	—		"	38	-	3.81	-	
	G-TRAN/G-TRAN Wireless, Inc.	—		"	150	註二	0.16	-	
	Broad Logic, Inc.	—		"	135	註二	0.10	-	
	Tonbu, Inc.	—		"	567	註二	1.13	-	
	基金								
	Crystal Internet Venture Fund II	—		長期投資	0.04	82,268	-	44,974	
	中經合全球創業投資海外基金	本公司為其董事		"	7,500	75,000	-	62,429	
	開曼群島商中經合基金	"		"	2	67,679	-	63,181	
	Global Strategic Investment Inc.	—		"	1,800	58,140	-	44,552	
	建弘創業投資基金	本公司為其董事		"	5,000	50,000	-	33,754	
	Springboard-Harper Technology Fund (Cayman) Ltd.	—		"	16	45,923	-	35,608	
	全球策略投資基金	—		"	3,000	30,000	-	29,171	
	北京高科技發展基金	本公司為其董事		"	14	27,929	-	10,491	
	APV Technology Partners, L.P.	—		"	1,000	18,000	-	15,630	
	中經合國際創業投資海外基金	本公司為其董事		"	1,500	15,000	-	13,110	
	Dyna Fund International II L.P.	—		"	1,500	12,733	-	14,870	
	Dyna Fund International, L.P.	—		"	978	9,772	-	3,819	
	NIKKO Pacven Walden Investment Ltd.	本公司為其董事		"	5	7,046	-	14,080	
	Dragon Venture	—		"	800	314	-	266	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數(仟股) / 單位(仟)	帳面金額	持股比例(%)	市價/股權淨值	
Lite-On International Holding Co., Ltd.	股票 Lite-On USA Holding Co., Ltd. LTC International (L) Bhd. Digihome Ltd. ColorBox (L) Bhd. Lite-On China Holding Co., Ltd.	子公司 " " " "	長期投資 " " " "	20,000 250 10 10 72,454	USD 23,519 USD 9,019 USD 24 註一 USD 72,454	100.00 100.00 100.00 100.00 100.00	USD 23,519 USD 9,019 USD 24 (USD 2) USD 72,454	
Lite-On USA Bolding Co., Ltd.	股票 Lite-On Technology USA, Inc.	"	"	20,000	USD 23,519	100.00	USD ,519	
Lite-On China Holding Co., Ltd.	股票 I-Solutions Limited 光寶電子(東莞)公司 源興電腦科技(東莞)公司 光寶通信(廣州)公司 光寶電子通訊(廣州)公司 光寶電子(廣州)公司 光寶科技(廣州)公司	" " " " " " "	" " " " " " "	1,500 - - - - - -	USD 3,736 USD 9,814 USD 11,558 USD 7,979 USD 13,208 USD 1,719 USD 24,438	100.00 100.00 100.00 100.00 100.00 100.00 100.00	USD 3,736 USD 9,814 USD 11,558 USD 7,979 USD 13,208 USD 1,719 USD 24,438	
Lite-On Technology USA Inc.	股票 Lite-On Trading USA, Inc. Lite-On Service USA, Inc.	子公司 "	長期投資 "	12,000 1,000	USD 15,223 USD 1,184	100.00 100.00	USD 15,223 USD 1,184	
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 269	100.00	USD 269	
LTC Group Ltd. (BVI)	股票 Titanic Capital Services Ltd. Lite-On Technology Mexico S.A. De C.V. LTC International Ltd. Great Adelphi International Ltd. Elite-On Corp. Investar Burgeon Venture Capital Inc. Diva Technologies Inc.	子公司 " " " " " 本公司為其董事 —	長期投資 " " " " " " "	6,220 1,732 9,150 6,000 9,500 764 0.6	USD 57,925 USD 1,314 USD 15,788 USD 4,106 USD 16,278 - -	100.00 100.00 100.00 100.00 14.62 7.22 11.01	USD 57,925 USD 1,314 USD 15,788 USD 4,106 USD 16,278 USD 1,639 -	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與發行人之關係	價證券係	帳列科目	期			備註
					股數(仟股) / 單位(仟)	帳面金額	持股比例(%)	
Great Adelphi International Ltd. Titanic Capital Services Ltd. LTC International Ltd. 建興電子科技公司	NPG Drspray Ltd.	按權益法計價之被投資公司		"	2,220	USD 1,792	30.00	USD 1,792
	Telmax Communication 基金	—		"	460	USD 13	2.29	USD 13
	北京高科技發展基金	—		"	7	USD 420	-	USD 165
	Crystal Interment Venture Fund 基金	—		"	0.04	USD 66	-	USD 66
	Universal New Opportunity Fund	—	短期投資		9	USD 8,809	-	USD 8,809
	東莞旭福電腦公司	子公司	長期投資		-	USD 9,212	100.00	USD 9,212
	光寶科技公司	母公司	長期投資		5,020	USD 5,749	0.20	USD 5,749
	光寶科技公司 GDR	母公司	長期投資		425	USD 4,929	0.17	USD 4,929
	LET (HK) Ltd.	子公司	長期投資		10	945,807	100.00	945,807
	High Yield Group Co., Ltd.	"	"		10,970	1,260,054	100.00	1,260,054
	Lite On (USA) International Inc.	"	"		10	26,418	100.00	26,418
	Lite-On Information Technology GMBH	"	"		-	2,081	100.00	2,081
	Lite-On Information Technology B.V.	"	"		18	5,881	100.00	5,881
	Lite-On Sales & Distribution Inc.	"	"		1	註一	100.00	(16,241)
	Lite-On Americas Inc.	子公司	長期投資		0.5	12,935	100.00	12,935
	JVC Lite-On IT Manufacturing and Sales, Limited	按權益法計價之被投資公司	"		98	18,180	49.00	18,180
	China Bridge (BVI) Ltd.	"	"		1,125	28,156	12.16	28,156
	凌耀科技公司	—	"		1,022	5,038	5.00	5,038
	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	141,650	-	141,650
益進光電科技公司	—	"		3,000	38,331	7.00	38,331	
星動科技公司	—	"		1,500	11,139	8.00	11,139	
Oplink Communications, Inc.	—	"		82	1,322	-	1,322	
光寶科技股份有限公司	母公司	短期投資		2,250	80,050	0.09	80,050	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與發行人之關係	價證券係	帳列科目	期			備註	
					股數(仟股) / 單位(仟)	帳面金額	持股比率(%)		市價/股權淨值
High Yield Group Co., Ltd.	基金 Springboard-Harper Technology Fund (Cayman) Ltd.	—		長期投資	5	\$ 12,451	-	\$ 12,451	
	Global Strategic Investment, Inc.	—		"	600	14,084	-	14,084	
	中經合全球創業投資海外基金	—		"	2,500	20,455	-	20,455	
LET (HK) 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 4,856	10.00	USD 4,856	
	股票 建興光電科技(廣州)公司	子公司		"	-	USD 60,530	100.00	USD 60,530	
	建興電子科技(東莞)公司	"		"	-	USD 254	100.00	USD 254	
	JVC 建興電子(廣州)公司	按權益法計價之被投資公司		"	-	USD 136	49.00	USD 136	
China Bridge (BVI) Ltd.	基金 The Swisstech Fund	—		短期投資	8	USD 7,613	-	USD 8,083	
Zhong Bao Holdings (China) Ltd.	股票 Zhong Bao Holdings (China) Ltd.	子公司		長期投資	9,250	USD 6,928	100.00	USD 6,928	
	Lite-On Technology (China) Inc.	"		"	0,001	USD 398	100.00	USD 398	
中寶科技(中國)公司	股票 中寶科技(中國)公司	子公司		長期投資	-	USD 6,928	100.00	USD 6,928	
源泰投資公司	股票 中寶運通(無錫)公司	子公司		其他負債	-	註一	100.00	(RMB 733)	
	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 7,623	100.00	RMB 7,623	
源泰投資公司	股票 光寶科技公司	母公司		長期投資	20,006	\$ 672,601	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	166,125	
	大橡股份公司	—		"	250	5,000	0.84	1,022	
	騰威投資公司	按權益法計價之被投資公司		"	13,100	64,800	61.22	64,800	
	盛達電業公司	"		"	462	14,556	0.5	6,434	
	凱碩公司	—		"	4,614	61,210	5.50	48,352	
	利碟公司	—		"	2,624	67,185	0.59	16,764	
	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	2.09	215,327	
	智捷科技公司	—		"	4,687	67,035	6.04	38,125	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數(仟股) / 單位(仟)	帳面金額	持股比例(%)	市價/股權淨值	
	菱生精密公司	本公司為其董事	長期投資	149	\$ 2,362	0.05	\$ 1,860	
	光耀科技公司	"	"	7,100	195,250	19.67	74,823	
	宇環科技公司	"	"	4,000	112,000	7.89	90,840	
	正文科技公司	—	短期投資	848	54,042	0.55	53,814	
Lite-On Electronics (Europe) Ltd.	股 票 Lite-On Electronics Ltd.	子公司	長期投資	324	173,683	100.00	173,683	
	Lite-On Ltd. (UK)	"	"	3,000	162,068	100.00	162,068	
	Lite-On Technology Czech S.R.O.	"	"	-	34,472	100.00	34,472	
Lite-On Electronics Pte. Ltd. (Singapore)	股 單 光寶電子(天津)公司	子公司	長期投資	-	RMB 262,368	100.00	RMB 262,368	
	股 票 Funbo Enterprises Ltd. (HK)	"	"	500	HKD 1,477	100.00	HKD 1,477	
	Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK)	"	其他負債	46,332	HKD 13,370	100.00	HKD 13,370	
Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK)	存託憑證 光寶科技公司 GDR	母公司	長期投資	324	HKD 51,917	0.13	HKD 51,917	
	基 金 Global Performance Fund	—	短期投資	6	USD 43,377	-	USD 43,377	
Song Cheer International Ltd	股 票 Loe-Nel Ltd. (BVI)	子公司	其他負債	14,994	註一	100.00	(USD 1,728)	
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 18,564)	
G-Tech Corp. Ltd. (BVI)	股 單 東莞致力電腦公司	子公司	長期投資	-	USD 8,586	100.00	RMB 109,686	
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	\$ 122,669	100.00	USD 3,876	
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 1,907	100.00	RMB 16,630	

(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	債券類別	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	
Elite-On Corp.	股票 Investnet. com Ltd. (BVI) Com2B Corp. (Cayman)	子公司 按成本法計價之被投資公司		長期投資	50,000	USD 8,500	100.00	USD 42,463	
Investnet. com Ltd. (BVI)	股票 光寶匯才資訊服務公司 光寶協同科技公司 光寶旭網數位公司 Elite-On Corp. Pilot View Ltd. (BVI)	子公司 " " " 母公司 —		長期投資 " " 其他負債 長期投資 "	2,500 9,800 1,213 14,900 32,100 200	USD 589 USD 600 USD 1,480 註一 USD 32,100 USD 30	11.11 98.00 95.12 99.33 49.38 2.91	USD 526 \$ 8,236 9,707 (131,429) USD 22,764 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	\$ 33,999	59.70	USD 1,644	
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	\$ 4,573	8.00	USD 1,644	
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	18,196	32.30	USD 1,644	
Lite-On ECO Corp.(BVI)	股票 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 "	- -	USD 1,986 RMB 264	100.00 100.00	USD 16,498 RMB 264	
Maxi Switch, Inc.	股票 Maxi Switch S.A. De C.V.	子公司		長期投資	607	USD 3,979	100.00	USD 3,328	
Lite-On Peripherals Pte. Ltd. (Singapore)	股票 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 92,591 SGD 1,247 SGD 89,364 SGD 716	100.00 100.00 100.00 100.00	RMB 92,591 SGD 1,247 SGD 89,364 SGD 716	
Lite-On Peripherals (HK) Ltd.	股票 旭基公司	子公司		長期投資	68,430	HKD 45,014	100.00	HKD 45,014	
旭基公司	存託憑證 光寶科技公司 GDR	母公司		長期投資	301	\$ 111,455	0.12	\$ 111,455	
閱暉實業公司	基金 International Mixed Portfolio Fund	—		短期投資	6	USD 5,778	-	USD 5,778	
	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	\$ 784,373 15,057	100.00 13.34	\$ 797,923 15,057	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數(仟股) / 單位(仟)	帳面金額	持股比例(%)	市價/股權淨值	
Silitech (BVI) Holding Ltd.	股票 Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	子公司	長期投資	16,232	USD 24,829	100.00	USD 24,829	
Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	股票 Silitech Technology Corp. Ltd.	子公司	長期投資	62,400	USD 13,346	100.00	USD 13,346	
	Silitech Technology Corp. Sdn. Bhd.	"	"	21,400	USD 8,044	100.00	USD 8,044	
	S/G Industries, Inc.	按權益法計價之投資公司	"	3	USD 543	49.95	USD 508	
	Silitech Technology (Europe) Ltd.	子公司	長期投資	1	USD 346	100.00	USD 317	
	閩暉電子(常熟)公司	"	"	-	USD 1,730	100.00	USD 1,730	
Silitech Technology Corp. Ltd.	股票 旭榮電子(深圳)公司	子公司	長期投資	-	RMB 77,373	100.00	RMB 77,373	
	旭盈公司	"	"	2,620	RMB 5,589	55.04	RMB 5,589	
G-Com (BVI) Technology Ltd.	股票 東莞致通電腦公司	子公司	長期投資	-	USD 15,035	100.00	USD 15,035	
GIGA-Radio Communication (BVI) Co.,Ltd.	股票 全福通訊電子(東莞)公司	子公司	其他負債	-	註一	100.00	(\$ 152,567)	
GVC (Cayman) Corp.	股票 G&W Technology(BVI) Ltd.	子公司	長期投資	4,500	USD 5,433	50.00	USD 5,433	
	G-Tech USA, Inc.	"	"	10	USD 3,727	100.00	USD 3,727	
	凱明信息科技公司	-	"	4,962	USD 600	2.13	USD 600	
G&W Technology (BVI) Ltd.	股票 G&W Technology Ltd.	子公司	長期投資	500	USD 2,453	100.00	USD 2,453	

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

民國九十四年上半年度

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	期初		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)	金額		售價	帳面成本	處分利益	股數(仟股)或單位數(仟)
建興電子科技公司	股票 LET (HK) Ltd.	長期股權投資	-	-	10	\$ 751,900	-	-	-	-	\$ 1,178,117 (註一)	\$ -	\$ 1,372,024	10	\$ 945,807
	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	-	-	-
保德信債券基金	"	-	-	-	-	35,121	500,000	35,121	500,425	500,000	425	-	-	-	
閩暉實業公司	中興平安基金	短期投資	-	-	-	-	57,430	600,000	57,430	600,463	600,000	463	-	-	-
	永昌鳳翔基金	"	-	-	-	-	25,764	380,000	25,764	380,325	380,000	325	-	-	-
	永昌麒麟基金	"	-	-	-	-	9,272	100,000	9,272	100,064	100,000	64	-	-	-
	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	"	-	-	-	-	43,913	500,000	43,913	500,401	500,000	401	-	-	-
	金鼎債券基金	"	-	-	-	-	36,123	500,000	36,123	500,457	500,000	457	-	-	-
	國際萬能基金	"	-	-	-	-	13,472	200,000	13,472	200,205	200,000	205	-	-	-
	國際萬寶基金	"	-	-	-	-	13,468	200,000	13,468	200,168	200,000	168	-	-	-
	盛華 1699 基金	"	-	-	-	-	37,921	460,000	37,921	460,355	460,000	355	-	-	-
	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	-	-	-
	景順收益基金	"	-	-	-	-	26,835	300,000	26,835	300,260	300,000	260	-	-	-
	景順債券基金	"	-	-	-	-	58,508	850,000	58,508	850,766	850,000	766	-	-	-
	德盛債券大瑞基金	"	-	-	-	-	8,868	100,000	8,868	100,061	100,000	61	-	-	-
寶來得寶基金	"	-	-	-	-	55,416	600,000	55,416	600,561	600,000	561	-	-	-	

註一：包括本期宣告現金股利 1,159,271 仟元及累積換算調整數減少 18,846 仟元。

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

民國九十四年上半年度

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	\$ 19,195,181	27	約 67 至 90 天	成本加成	無顯著不同	\$ 10,483,169	56	
	Lite-On Japan Ltd.	註一	銷貨	1,701,718	2	約 45 至 90 天	成本加成	無顯著不同	587,347	3	
	G-Tech Corp. Ltd. (BVI)	註一	銷貨	873,515	1	約 90 天	成本加成	無顯著不同	563,784	3	
	Great Adelphi International Ltd.	註二	銷貨	768,398	1	約 90 天	成本加成	無顯著不同	407,856	2	
	東莞旭福電腦公司	註二	銷貨	657,573	1	約 90 天	成本加成	無顯著不同	-	-	
	Lite-On Electronics (HK) Ltd.	註一	銷貨	606,570	1	約 60 天	成本加成	無顯著不同	343,825	2	
	Lite-On Ltd. (UK)	註二	銷貨	556,539	1	約 90 天	成本加成	無顯著不同	479,112	3	
	Lite-On Electronics Ltd.	註二	銷貨	383,795	-	約 90 天	成本加成	無顯著不同	185,140	1	
	G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI)	註一	銷貨	260,550	-	約 30 天	成本加成	無顯著不同	-	-	
	Titanic Capital Services Ltd.	註二	進貨	28,659,449	43	約 30 至 90 天	成本加成	無顯著不同	(4,372,482)	31	
	東莞旭福電腦公司	註二	進貨	9,107,259	14	約 90 天	成本加成	無顯著不同	(827,906)	6	
	旭基公司	註二	進貨	8,443,881	13	約 90 天	成本加成	無顯著不同	(3,604,825)	26	
	Great Adelphi International Ltd.	註二	進貨	5,647,237	8	約 90 天	成本加成	無顯著不同	(368,482)	3	
	東莞致力電腦公司	註二	進貨	3,516,271	5	約 90 天	成本加成	無顯著不同	(1,506,314)	11	
	G-Com (BVI) Technology Ltd.	註一	進貨	1,828,290	3	-	成本加成	無顯著不同	(35,036)	-	
	源興電腦科技(東莞)公司	註二	進貨	1,641,785	2	約 30 至 90 天	成本加成	無顯著不同	(135,504)	1	
	Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	註一	進貨	1,367,573	2	約 90 天	成本加成	無顯著不同	(933,847)	7	
Lite-On Electronics (HK) Ltd.	註一	進貨	139,238	-	約 90 天	成本加成	無顯著不同	(9,542)	-		
建興電子科技公司	LET (HK) Ltd.	註一	進貨	20,110,253	98	約 30 至 90 天	成本加成	無顯著不同	(3,703,009)	56	
	Lite-On American Inc.	註一	銷貨	1,493,556	6	約 30 至 90 天	按約定價格	無顯著不同	1,508,151	18	
	Lite-On Sales & Distribution Inc.	註一	銷貨	1,087,836	4	約 30 至 90 天	按約定價格	無顯著不同	1,059,319	13	
	Lite-On Information Technology GMBH	註一	銷貨	145,957	1	約 30 至 90 天	按約定價格	無顯著不同	41,118	1	
閩暉實業公司	中寶運通(無錫)有限公司	註二	銷貨	114,933	1	約 30 至 90 天	-	無顯著不同	41,111	-	
	Lite-On Japan Ltd.	註三	銷貨	119,908	11	約 75 天	-	無顯著不同	56,072	11	
G-Com (BVI) Technology Ltd.	旭榮電子(深圳)公司	註二	進貨	304,473	45	約 90 天	按約定價格	無顯著不同	(150,015)	29	
	東莞致通電腦公司	註一	進貨	2,313,322	100	約 90 天	成本加成	無顯著不同	(427,681)	100	
G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI)	光寶電子通訊(廣州)公司	註四	進貨	205,695	100	約 90 天	成本加成	無顯著不同	(161,823)	100	

(接次頁)

(承前頁)

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率(%)	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)款之比率(%)		
Titanic Capital Services Ltd.	東莞旭福電腦公司	註一	銷貨	\$ 203,870	1	約 90 天	—	無顯著不同	\$ 12,233	-	
LTC International (L) Bhd.	旭基公司	註四	進貨	899,257	95	約 90 天	成本加成	無顯著不同	(629,073)	88	
I-Solutions Ltd.	Lite-On Japan Ltd.	註三	銷貨	1,322,627	62	約 45 至 60 天	—	無顯著不同	465,097	63	
	Lite-On Japan Ltd.	註三	進貨	708,449	29	約 45 至 60 天	—	無顯著不同	(200,796)	27	
旭麗電子(廣州)公司	旭基公司	註四	進貨	750,034	31	約 90 天	成本加成	無顯著不同	(260,896)	35	
	旭基公司	註四	銷貨	8,855,416	93	約 90 天	成本加成	無顯著不同	4,991,808	18	
旭麗電子(東莞)公司	旭基公司	註四	進貨	8,662,610	98	約 90 天	成本加成	無顯著不同	(5,831,257)	92	
	旭基公司	註四	銷貨	1,010,684	86	約 90 天	成本加成	無顯著不同	383,360	81	
Lite-On Trading USA, Inc.	LTC International (L) Bhd.	註二	進貨	1,160,748	5	約 90 天	成本加成	無顯著不同	(741,075)	7	
無錫光寶光電公司	Lite-On Electronics (HK) Ltd.	註三	銷貨	139,119	100	—	成本加成	無顯著不同	10,239	81	
LET (HK) Ltd. 建興光電科技(廣州)公司	建興光電科技(廣州)公司	註四	進貨	20,258,687	100	約 30 至 90 天	成本加成	無顯著不同	(4,368,912)	100	
	JVC Lite-On IT Manufacturing and Sales, Limited	註四	銷貨	153,930	1	約 30 至 90 天	—	無顯著不同	-	-	
Lite-On Sales & Distribution Inc.	Lite-On Americas Inc.	註四	銷貨	133,167	8	約 30 至 90 天	按約定價格	無顯著不同	133,839	17	
旭榮電子(深圳)公司	Silitech Technology Corp. Ltd.	註五	銷貨	115,782	13	約 90 天	—	無顯著不同	59,534	12	
Silitech Technology Corp. Sdn. Bhd.	錡美精密模具(深圳)公司	註六	進貨	103,159	29	約 120 天	—	無顯著不同	(126,854)	37	
	S/G Industries, Inc.	註四	銷貨	68,011	35	約 60 天	—	無顯著不同	25,656	26	

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。

註三：光寶科技公司按權益法計價之被投資公司。

註四：光寶科技公司按權益法計價之被投資公司之轉投資公司。

註五：母公司。

註六：錡美精機公司主要股東之轉投資公司。

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
民國九十四年上半年度

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 Trading USA, Inc.	註二	\$ -	\$ 10,483,169	\$ 56,629	4.42	\$ 718,980	加強催收	\$ 244,596	\$ -
	Lite-On Japan Ltd.	註一	-	587,347	426	5.27	95,294	加強催收	92,506	2,792
	G-Tech Corp. Ltd. (BVI)	註一	-	563,784	2,511	4.11	48,228	帳款互抵	-	-
	Lite-On Ltd. (UK)	註二	-	479,112	1,520	2.51	1,983	加強催收	593	-
	Great Adelphi International Ltd.	註二	-	407,856	16,008	3.86	48,240	加強催收	47,931	-
	Lite-On Electronics (HK) Ltd.	註一	-	343,825	707	3.41	25,506	加強催收	20,239	-
	Lite-On Electronics Ltd.	註二	-	185,140	8,915	4.43	62,062	加強催收	61,151	-
	Maxtech Holding Inc.	註一	-	118,473	-	-	118,473	-	-	118,473
	Lite-On Precision Industry S.R.O.	註一	-	92,469	35,815	-	128,284	加強催收	-	-
	光寶科技(廣州)公司	註二	-	35,363	375,280	7.75	355,566	帳款互抵	-	-
	敦南科技公司	註一	-	3,991	103,115	3.25	-	-	-	-
	建興電子科技公司	註一	-	2,738	1,859,742	2.06	10,101	帳款互抵	2,061	-
	LTC Group Ltd. (BVI)	註一	-	-	730,270	-	730,270	加強催收	-	-
	光寶不動產管理公司	註一	-	-	408,863	-	154,416	加強催收	-	-
	源興電腦科技(東莞)公司	註二	-	-	406,803	-	-	-	-	-
	Lite-On Technology (Malaysia) Sdn. Bhd.	註一	-	-	356,911	-	356,911	加強催收	-	-
	旭基公司	註二	-	-	279,031	-	10,634	加強催收	72,564	-
	閎暉實業公司	註一	-	-	190,009	-	-	-	-	-
	G-Com (BVI) Technology Ltd.	註一	-	-	110,981	-	-	-	-	-
	Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK)	註二	-	-	100,607	-	41,219	加強催收	-	-
建興電子科技公司	High Yield Group Co., Ltd.	註一	-	-	679,690	-	679,690	加強催收	-	-
	LET (HK) Ltd.	註一	-	-	1,508,004	-	-	-	1,485,492	-
	Lite-On Sales & Distribution Inc.	註一	-	1,059,319	-	2.05	123,427	加強催收	-	-
	Lite-On Americas Inc.	註一	-	1,508,151	-	11.88	-	-	-	-
旭榮電子(深圳)公司	閎暉實業公司	註三	-	150,015	-	3.50	-	-	-	-
G-Com (BVI) Technology Ltd.	東莞致通電腦公司	註一	-	472,923	52,774	0.41	-	帳款互抵	-	-

(接次頁)

(承前頁)

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人 票據餘額	應收關係人 帳款餘額	其他應收 關係人款餘額	週轉率(次)	逾期應收關係人款項		應收關係人 款項期後 收回金額	提列備抵 呆帳金額
							金額	處理方式		
東莞致通電腦公司	G-Com (BVI) Technology Ltd.	註三	\$ -	427,681	\$ 13,355	3.04	\$ -	-	\$ -	\$ -
G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI)	光寶電子通訊(廣州)公司	註五	-	256,251	26,986	3.50	-	-	-	-
光寶電子通訊(廣州)公司	G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI)	註四	-	161,827	-	5.08	-	-	-	-
GIGA-Radio Communication (BVI) Co., Ltd.	全福通訊電子(東莞)公司	註一	-	15,546	108,685	-	-	-	-	-
I-Solutions Ltd.	Lite-On Japan Ltd.	註四	-	465,097	8,493	5.72	-	-	-	-
旭基公司	旭麗電子(廣州)公司	註五	-	5,820,368	-	4.00	-	-	-	-
	I-Solutions Ltd.	註五	-	260,912	-	4.00	-	-	-	-
	LTC International (L) Bhd.	註五	-	577,098	-	0.65	126,680	加強催收	147,545	-
旭麗電子(廣州)公司	旭基公司	註二	-	4,991,807	-	3.57	-	-	-	-
旭麗電子(東莞)公司	旭基公司	註二	-	383,360	-	6.08	-	-	14,380	-
LTC International (L) Bhd.	Lite-On Trading USA, Inc.	註二	-	741,075	23,375	3.15	507,052	加強催收	271,223	-
LET (HK) Ltd.	建興電子科技公司	註三	-	3,703,009	-	10.86	-	-	1,765,734	-
建興光電科技(廣州)公司	LET (HK) Ltd.	註四	-	4,368,912	-	9.32	-	-	2,505,379	-
Lite-On Sales & Distribution Inc.	Lite-On Americas Inc.	註四	-	133,839	-	12.00	-	-	-	-

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。

註三：母公司。

註四：光寶科技公司按權益法計價之被投資公司。

註五：光寶科技公司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
民國九十四年上半年度

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 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	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	\$ 8,218,672	\$ 1,635,141	\$ 699,466	子公司
	閩暉實業公司	台北縣	模具、橡(塑)膠製品製造及銷售	450,000	450,000	47,278	51.87	1,097,306	426,973	177,457	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	18.42	1,065,325	362,270	19,213	按權益法計價之被投資公司
	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	3,724,410	34,140	32,924	子公司
	Lite-On International Holding Co., Ltd	British Virgin Island	一般投資業	USD 20,000	USD 20,000	80,785	100.00	3,212,886	148,299	148,299	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	2,054,019	339,854	339,854	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	1,880,577	112,811	112,811	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	1,095,052	(70,169)	(70,169)	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	1,077,501	108,705	108,705	子公司
	源泰投資公司	台北市	一般投資業	1,007,313	1,007,313	100,731	100.00	1,016,153	(73,081)	(73,081)	子公司
	GVC (Cayman) Corp.	Cayman Islands	專業投資公司	1,654,259	1,654,259	20,500	100.00	863,623	(28,404)	(28,404)	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	540,219	26,547	26,547	子公司
	G-Com (BVI) Technology Ltd.	British Virgin Islands	一般投資業	318,793	318,793	9,800	100.00	406,444	51,134	51,134	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	369,684	62,312	62,312	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	283,377	(MYR 385)	(3,194)	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	259,227	-	-	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	258,489	1,851	1,851	子公司
	China Bridge (BVI) Ltd.	British Virgin Islands	一般投資業	277,966	277,966	8,125	87.84	204,732	(USD 526)	(14,561)	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	179,687	69,035	25,861	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	169,944	28,124	28,124	子公司
G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI)	British Virgin Islands	一般投資業	749,217	707,570	5,143	100.00	163,346	(32,804)	(32,804)	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	150,753	74,443	67,554	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	108,957	14,521	46,606	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	105,964	USD 187	5,758	子公司	
GVC Subic Corp.	Subic Bay Freeport Zone	租賃業	PHP 175,000	PHP 175,000	1,000	100.00	85,323	(4,411)	(4,411)	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		被投資公司帳面金額	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				
	寶宏精密工業公司	台北縣	模具之製造買賣	\$ 25,440	\$ 25,440	2,544	50.88	\$ 71,913	\$ 13,959	\$ 7,103	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	8,387	8,387	子公司
	傑群科技公司	台北市	IC設計	140,000	140,000	4,500	100.00	14,518	(5,510)	(5,510)	子公司
	Silitek Netherlands B.V.	Eindhoven, Netherland	提供銷售支援服務	EUR 220	EUR 220	20	100.00	6,452	872	871	子公司
	Lite-On Enclosure USA Inc.	CA, USA	電腦機殼之買賣	31,737	31,737	14	100.00	5,301	2,071	2,071	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	338	(3,872)	(27)	按權益法計價之被投資公司
	Lite-On Enclosure Netherlands B.V.	Netherlands	電腦機殼之製造買賣	3,146	3,146	100	100.00	93	319	319	子公司
	Lite-On Electronics (BVI) Inc.	British Virgin Islands	一般投資業	153,486	153,486	5,010	100.00	-	(6,438)	(6,438)	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	43,498	43,498	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	(8,801)	(8,801)	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
	GIGA-Radio Communication (BVI) Co., Ltd.	British Virgin Islands	一般投資業	287,807	287,807	8,852	100.00	註一	(8,441)	(8,406)	子公司
	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	EUR 9	380	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 Enclosure Development Inc.	British Virgin Islands	電腦機殼之買賣	-	-	-	-	-	(16,026)	(16,026)	子公司(已於本期清算)
	Lite-On Peripherals, Inc. (USA)	CA, USA	鍵盤之銷售及售後服務	-	-	-	-	-	(348)	(23)	子公司(已於本期清算)
	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	(20)	(20)	按權益法計價之被投資公司
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 23,519	USD 849	-	孫公司
	LTC International (L) Bhd.	Maylasia	一般投資業	USD 250	USD 250	250	100.00	USD 9,019	USD 6,459	-	孫公司
	Dighome Ltd	Maylasia	管理顧問	USD 10	USD 10	10	100.00	USD 24	USD 14	-	孫公司
	ColorBox(L) Bhd.	Maylasia	一般投資業	USD 10	USD -	10	100.00	註一	(USD 2)	-	孫公司
	Lite-On China Holding Co., Ltd.	British Virgin Islands	電腦機殼之買賣	USD 72,454	USD -	72,454	100.00	USD 72,454	(USD 919)	-	孫公司
Lite-On USA Holding Co., Ltd.	Lite-On Technology USA, Inc.	British Virgin Islands	一般投資業	USD 20,000	USD 20,000	20,000	100.00	USD 23,519	USD 849	-	曾孫公司
Lite-On China Holding Co., Ltd.	光寶電子(東莞)有限公司	廣東省東莞市	生產電子原件相關附產品	USD 9,814	-	-	100.00	USD 9,814	(USD 822)	-	曾孫公司
	源興電腦科技(東莞)有限公司	廣東省東莞市	顯示器之生產及銷售	USD 11,558	-	-	100.00	USD 11,558	(USD 1,572)	-	曾孫公司
	光寶通信(廣州)有限公司	廣東省廣州市	移動通信終端設備之製造及銷售	USD 7,979	-	-	100.00	USD 7,979	(USD 1,650)	-	曾孫公司
	光寶電子通訊(廣州)有限公司	廣東省廣州市	移動通信終端設備之製造及銷售	USD 13,208	-	-	100.00	USD 13,208	(USD 182)	-	曾孫公司
	光寶電子(廣州)有限公司	廣東省廣州市	生產電子原件相關附產品	USD 1,719	-	-	100.00	USD 1,719	(USD 6)	-	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投資損益	備註
				本期	期末	上期	期末	股數(仟股)	比率(%)	帳面金額	本期	損益			
Lite-On Technology USA, Inc.	光寶科技(廣州)有限公司	廣東省廣州市	電腦機殼之製造與買賣	USD 24,438	\$ -	-	100.00	USD 24,438	(USD 1,362)	\$ -	-	-	-	曾孫公司	
	I-Solutions Limited	British Virgin Islands	專業電子產品製造代工	USD 3,736	-	1,500	100.00	USD 3,736	USD 1,668	-	-	-	-	曾孫公司	
	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 15,223	USD 726	-	-	-	-	玄孫公司	
	Lite-On Service USA, Inc.	California USA	3C產品及光電產品等之售後服務	USD 1,000	USD 1,000	1,000	100.00	USD 1,184	USD 60	-	-	-	-	玄孫公司	
Lite-On Technology International Inc.(USA)	Lite-On Mexico S.A. De C.V.	BC, Mexico	系統產品之生產及銷售	USD 5	USD 5	50	100.00	USD 269	USD 269	-	-	-	-	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 57,925	USD 6,999	-	-	-	-	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 1,314	(USD 11)	-	-	-	-	孫公司	
	LTC International Ltd.	British Virgin Islands	系統產品生產及銷售	485,514	485,514	9,150	100.00	USD 15,788	USD 27	-	-	-	-	孫公司	
	Elite-On Corp.	Grand Cayman, Cayman Islands	一般投資業	USD 9,500	USD 9,500	9,500	14.62	USD 16,278	(USD 3,460)	-	-	-	-	按權益法計價之被投資公司	
Titanic Capital Services Ltd. 建興電子科技公司	Great Adelphi International Ltd.	British Virgin Islands	系統產品之生產及銷售	USD 6,000	USD 6,000	6,000	100.00	USD 4,106	(USD 139)	-	-	-	-	孫公司	
	NPG Display Ltd.	Hong Kong	彩色顯示器之製造及銷售	USD 1,614	-	2,220	30.00	USD 1,792	USD 178	-	-	-	-	按權益法計價之被投資公司	
	東莞旭福電腦公司	廣東省東莞市	系統產品之生產及銷售	USD 2,225	USD 2,225	-	100.00	USD 9,212	RMB 25,671	-	-	-	-	曾孫公司	
	LET (HK) Ltd.	Hong Kong	光碟機生產及銷售	42	42	10	100.00	\$ 945,807	\$ 1,334,189	-	-	-	-	孫公司	
High Yield Group Co., Ltd.	High Yield Group Co., Ltd.	British Virgin Islands	控股公司	1,235,831	1,235,831	10,970	100.00	1,260,054	340,274	-	-	-	-	孫公司	
	Lite On (USA) International Inc.	USA	產品市調及客服	338	338	10	100.00	26,418	13,337	-	-	-	-	孫公司	
	Lite-On Information Technology GMBH	Germany	光碟機銷售	858	858	-	100.00	2,081	1,090	-	-	-	-	孫公司	
	Lite-On Information Technology B.V.	Eindhoven, Netherlands	光碟機銷售	743	743	18	100.00	5,881	4,133	-	-	-	-	孫公司	
	Lite-On Sales & Distribution Inc.	USA	光碟機銷售	3,445	3,445	1	100.00	註一	(25,801)	-	-	-	-	孫公司	
	Lite-On Americas Inc.	USA	光碟機銷售	7,848	-	0.5	100.00	12,935	5,009	-	-	-	-	孫公司	
	JVC Lite-On IT Manufacturing and Sales, Limited	Hong Kong	光碟機銷售	3,383	3,383	98	49.00	18,180	23,943	-	-	-	-	按權益法計價之被投資公司	
	China Bridge (BVI) Ltd.	British Virgin Islands	控股公司	38,616	38,616	1,125	12.16	28,156	(16,557)	-	-	-	-	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	60	60	0.7	-	8	-	-	-	-	-	按權益法計價之被投資公司	
	Elite-On Corp.	Grand Cayman, Cayman Islands	一般投資業	USD 6,300	USD 6,300	6,300	10.00	USD 4,856	USD 1,094	-	-	-	-	按權益法計價之被投資公司	
Song Cheer International Ltd.	建興光電科技(廣州)公司	廣東省廣州市	光碟機之生產及銷售	USD 28,000	USD 28,000	-	100.00	USD 60,530	USD 10,675	-	-	-	-	曾孫公司	
	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 630	USD 630	-	100.00	USD 254	(USD 1)	-	-	-	-	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 588	USD 588	-	49.00	USD 136	(USD 24)	-	-	-	-	按權益法計價之被投資公司	
Loe-Nel Ltd. (BVI)	Loe-Nel Ltd. (BVI)	British Virgin Islands	電腦機殼之買賣	USD 14,994	USD 17,194	14,994	100.00	註一	(USD 274)	-	-	-	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	100.00	註一	(MXN 3,024)	-	-	-	曾孫公司		
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	USD 8,586	RMB 23,247	-	-	-	孫公司		

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期 末 持 有		被投資公司		本期認列之		備 註
				本 期 期 末	上 期 期 末	股數 (仟股)	比 率 (%)	帳 面 金 額	本 期 損 益	投 資 損 益		
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	100.00	\$ 122,669	USD 1,761	\$ -	-	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	USD 1,907	RMB 1,069	-	-	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	RMB 262,368	RMB 603	-	-	孫公司
	Funbo Enterprises Ltd.(HK)	Hong Kong	代工生產光電產品	HKD 500	HKD 500	500	100.00	HKD 1,477	HKD 51	-	-	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	100.00	HKD 13,370	(\$ 57,011)	-	-	孫公司
Lite-On Electronics (Europe) Ltd.	Lite-On Electronics Ltd. Lite-On Ltd. (UK)	United Kingdom United Kingdom	銷售LED光電產品 光電產品及電源供應器之銷售	GBP 324 GBP 3,000	GBP 324 GBP 3,000	324 3,000	100.00 100.00	EUR 4,549 GBP 2,837	EUR 302 GBP 513	-	-	孫公司 孫公司
	Lite-On Technology Czech S.R.O.	Czech	電腦機殼之製造買賣	CZK 108,684	CZK 108,684	-	100.00	\$ 34,472	CZK 37,653	-	-	孫公司
Maxi Switch, Inc.	Maxi Switch S.A. De C.V.	Hermosillo, Sonora, Mexico	電子零件之加工及組裝	MXN 30,369	MXN 30,369	607	100.00	USD 3,979	USD 16	-	-	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 45,014	HKD 3,431	-	-	孫公司
Lite-On Peripherals Pte. Ltd. (Singapore)	旭麗電子 (東莞) 公司	廣東省東莞市	從事經營鍵盤之生產及銷售業務	USD 3,500	USD 3,500	-	100.00	RMB 92,591	RMB 7,566	-	-	孫公司
	旭榮電子 (東莞) 公司	廣東省東莞市	從事經營桌上型掃描器之生產	USD 700	USD 700	-	100.00	SGD 1,247	(SGD 8)	-	-	孫公司
	旭麗電子 (廣州) 公司	廣東省廣州市	從事經營印表機及掃描器之生產及銷售業務	USD 21,600	USD 21,600	-	100.00	SGD 89,364	SGD 16,954	-	-	孫公司
	光寶科信息技術 (北京) 公司	河北省北京市	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 716	(SGD 3)	-	-	孫公司
閩暉實業公司	Silitech (BVI) Holding Ltd.	British Virgin Islands	一般投資業	USD 16,282	USD 16,282	16,282	100.00	784,373	USD 8,316	-	-	孫公司
Silitech (BVI) Holding Ltd.	Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	Bermuda	一般投資業	USD 16,232	USD 16,232	16,232	100.00	USD 24,829	USD 7,955	-	-	曾孫公司
Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	Silitech Technology Corp.Ltd.	Hong Kong	橡 (塑) 膠製品及電腦週邊之製造	USD 8,000	USD 8,000	62,400	100.00	USD 13,346	RMB 44,745	-	-	玄孫公司
	Silitech Technology Corp. Sdn. Bhd.	Malaysia	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 8,044	MYD 6,585	-	-	玄孫公司
	S/G Industries, Inc.	TN, USA	電子及橡 (塑) 膠零件之銷售	USD 380	USD 380	3	49.95	USD 543	USD 310	-	-	按權益法計價之被投資公司
	Silitech Technology (Europe) Ltd.	Witney Oxon, England	模具及鍵盤之銷售	USD 145	USD 145	1	100.00	USD 346	(GBP 4)	-	-	玄孫公司
	閩暉電子 (常熟) 公司	江蘇省常熟市	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 1,730	(RMB 1,051)	-	-	玄孫公司
Silitech Technology Corp. Ltd.	旭榮電子 (深圳) 公司	廣東省深圳市	從事經營橡膠配件及印表機之零配件滾輪產銷業務	RMB 37,131	RMB 37,131	-	100.00	RMB 77,373	RMB 44,386	-	-	玄孫公司
China Bridge (BVI) Ltd.	旭盈公司	Hong Kong	電 鍍	RMB 3,738	RMB 3,738	2,620	55.04	RMB 5,589	RMB 88	-	-	玄孫公司
	Zhong Bao Holdings (China) Ltd.	British Virgin Islands	一般投資業	USD 9,250	USD 9,250	9,250	100.00	USD 6,928	(USD 507)	-	-	孫公司
	Lite-On Technology (China) Inc.	Samoa	諮詢服務及代理銷售業務	USD 0.001	USD 0.001	0.001	100.00	USD 398	(USD 20)	-	-	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		被投資公司帳面金額	本期認列之投資損益	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(%)				
Zhong Bao Holdings (China) Ltd.	中寶科技(中國)公司	江蘇省無錫市	投資控股、諮詢服務、代理銷售業務	USD 9,250	USD 9,250	-	100.00	USD 6,928	(USD 507)	\$ -	曾孫公司
中寶科技(中國)公司	中寶運通(無錫)公司	江蘇省無錫市	從事裝配與銷售電源供應器、變流器、印表機、顯示器、掃描器等業務	USD 1,160	USD 1,160	-	100.00	註一	(RMB 208)	-	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 7,623	(RMB 4,031)	-	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.	G&W Technology (BVI) Ltd.	British Virgin Islands	購買土地及廠房	USD 4,513	USD 4,513	4,500	50.00	USD 5,433	USD 101	-	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	USD 3,727	(USD 74)	-	孫公司
G&W Technology (BVI) Ltd.	GVC Holding Inc.	CA, USA	一般投資業	USD 10	USD 10	-	100.00	-	USD 15	-	孫公司
	G&W Technology Ltd.	Hong Kong	租賃業	USD 65	USD 65	500	100.00	USD 2,453	USD 148	-	曾孫公司
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	USD 15,035	55,592	-	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	(8,962)	-	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 8,500	(USD 287)	-	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 600	(4,726)	-	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	95.12	USD 1,480	(3,872)	-	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	(5,895)	-	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	\$ 33,999	(USD 118)	-	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	4,573	(USD 118)	-	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	18,196	(USD 118)	-	按權益法計價之被投資公司
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 1,986	RMB 1,357	-	按權益法計價之被投資公司
	光寶(上海)信息科技公司	江蘇省上海市	資訊軟體服務業	USD 606	USD 606	-	100.00	RMB 264	(RMB 1,685)	-	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	64,800	(98,972)	-	孫公司

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

光寶科技股份有限公司及其轉投資公司

大陸投資資訊

民國九十四年上半年度

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		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	匯 入	自 台 灣 匯 出 累 積 投 資 金 額 (註五)					
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	\$ 490,079 (USD 15,500)	註二	\$ 900,133 (USD 28,469)	\$ -	\$ -	\$ 900,133 (USD 28,469)	100.00%	(\$ 49,454) (USD 1,572) (註四)	\$ 365,441 (USD 11,558)	\$ -	
	東莞旭福電腦公司	從事生產及銷售系統產品	70,395 (RMB 18,427)	註三	63,236 (USD 2,000)	-	-	63,236 (USD 2,000)	100.00%	97,575 (RMB 25,671) (註四)	291,265 (USD 9,212)	-	
	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	932,731 (USD 29,500)	註一	932,731 (USD 29,500)	-	-	932,731 (USD 29,500)	100.00%	(2,292) (RMB 603) (註四)	1,002,298 (RMB 262,368)	-	
	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	569,124 (USD 18,000)	註一	569,124 (USD 18,000)	-	-	569,124 (USD 18,000)	100.00%	(22,046) (RMB 5,800) (註四)	313,271 (USD 9,908)	-	
	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	55,015 (USD 1,740)	註三	55,015 (USD 1,740)	-	-	55,015 (USD 1,740)	100.00%	(175) (RMB 46) (註四)	6,750 (RMB 1,767)	-	
	旭麗電子(東莞)公司	從事經營鍵盤之生產及銷售業務	110,663 (USD 3,500)	註二	110,663 (USD 3,500)	-	-	110,663 (USD 3,500)	100.00%	28,758 (RMB 7,560) (註四)	353,716 (RMB 92,591)	-	
	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	88,530 (USD 2,800)	註二	88,530 (USD 2,800)	-	-	88,530 (USD 2,800)	100.00%	105,998 (RMB 27,887) (註四)	248,649 (RMB 65,088)	-	
	旭榮電子(東莞)公司	從事桌上型掃描器之產銷	22,133 (USD 700)	註二	22,133 (USD 700)	-	-	22,133 (USD 700)	100.00%	(144) (RMB 38) (註四)	353,716 (RMB 92,591)	-	
	旭麗電子(廣州)公司	從事印表機及掃描器之生產及銷售	682,949 (USD 21,600)	註二	682,949 (USD 21,600)	-	-	682,949 (USD 21,600)	100.00%	323,169 (RMB 85,022) (註四)	1,677,854 (SGD 89,364)	-	
	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	292,467 (USD 9,250)	註二	256,896 (USD 8,125)	-	-	256,896 (USD 8,125)	100.00%	(1,927) (RMB 507) (註四)	219,050 (USD 6,928)	-
恩倍福顯示器(東莞)公司		生產及銷售彩色顯示器	317,038 (RMB 82,990)	註二	70,192 (USD 2,220)	-	-	70,192 (USD 2,220)	30.00%	11,325 (USD 360) (註四)	291,328 (USD 9,214)	-	

(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 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)	截至本期末止 已匯回投資收益
					自台灣匯出累積 投資金額(註五)	匯出						
	東莞致通電腦公司	通訊產品之製造及銷售業務	\$ 309,856 (USD 9,800)	註二	\$ 309,856 (USD 9,800)	\$ -	\$ 309,856 (USD 9,800)	100.00%	\$ 55,312 (RMB 14,552) (註四)	\$ 475,377 (USD 15,035)	\$ -	
	全福通訊電子(東莞)公司	通訊產品之製造及銷售業務	150,186 (USD 4,750)	註二	150,186 (USD 4,750)	-	150,186 (USD 4,750)	100.00%	(8,917) (RMB 2,346) (註四)	(4,823,863) (USD 152,567)	-	
	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	891,444 (RMB 233,350)	註二	18,971 (USD 600)	-	18,971 (USD 600)	2.13%	-	18,971 (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	362,406 (USD 11,462)	註二	320,986 (USD 10,152)	41,546 (USD 1,314)	362,532 (USD 11,466)	100.00%	(44,704) (USD 1,421) (註四)	259,521 (USD 8,208)	-	
	東莞致力電腦公司	電腦機殼之製造與銷售	398,275 (RMB 104,255)	註二	363,607 (USD 11,500)	-	363,607 (USD 11,500)	100.00%	(88,362) (RMB 23,247) (註四)	161,252 (USD 5,100)	-	
	光寶科技(廣州)公司	電腦機殼之製造與銷售	25,294 (USD 800)	註二	815,744 (USD 25,800)	-	815,744 (USD 25,800)	100.00%	(42,849) (RMB 11,273) (註四)	793,074 (USD 25,083)	-	
	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	424,630 (USD 13,430)	註二	424,630 (USD 13,430)	-	424,630 (USD 13,430)	100.00%	(12,961) (USD 412) (註四)	410,338 (USD 12,978)	-	
	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	39,839 (USD 1,260)	註三	-	-	-	100.00%	(57) (RMB 15) (註四)	13,443 (SGD 716)	-	

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
\$6,236,967 (USD197,260)	\$7,381,696 (USD233,465)	\$10,599,314

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：係按未經會計師查核簽證之同期間財務報表認列。

註五：係按九十四年六月三十日之匯率 US\$1 = \$31.618、RMB\$1 = \$3.8202、SGD\$1 = \$18.7755 及 HKD\$1 = \$4.0685 換算。

註六：係按九十四年上半年度之平均匯率 US\$1 = \$31.4592、RMB\$1 = \$3.8010、SGD\$1 = \$19.0621 及 HKD\$1 = \$4.0380 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

民國九十四年上半年度

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	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>										
G-Tech Corp. Ltd. (BVI)	銷 貨	\$ 873,515	1	成本加成	約 90 天	無顯著不同	\$ 563,784	3	\$ -	
東莞旭福電腦公司	銷 貨	657,573	1	成本加成	約 90 天	無顯著不同	-	-	-	
Lite-On Electronics (HK) Ltd.	銷 貨	606,570	1	成本加成	約 60 天	無顯著不同	343,825	2	-	
Titanic Capital Services Ltd.	進 貨	28,659,449	43	成本加成	約 30 至 90 天	無顯著不同	(4,372,482)	31	50,967	
東莞旭福電腦公司	進 貨	9,107,259	14	成本加成	約 90 天	無顯著不同	(827,906)	6	-	
旭基公司	進 貨	8,443,881	13	成本加成	約 90 天	無顯著不同	(3,604,825)	26	-	
東莞致力電腦公司	進 貨	3,516,271	5	成本加成	約 90 天	無顯著不同	(1,506,314)	11	13,484	
G-Com (BVI) Technology Ltd.	進 貨	1,828,290	3	成本加成	—	無顯著不同	(35,036)	-	-	
源興電腦科技(東莞)公司	進 貨	1,641,785	2	成本加成	約 30 至 90 天	無顯著不同	(135,504)	1	239	
<u>建興電子科技公司</u>										
LET (HK) Ltd.	進 貨	20,110,253	98	成本加成	約 30 至 90 天	無顯著不同	(3,703,009)	56	225,724	
中寶運通(無錫)公司	銷 貨	114,933	1	—	約 30 至 90 天	無顯著不同	41,111	-	-	
<u>閱暉實業公司</u>										
旭榮電子(深圳)公司	進 貨	304,473	45	按約定價格	約 90 天	無顯著不同	(150,015)	29	5,895	
	銷 貨	82,621	7	—	約 90 天	無顯著不同	-	-	694	

光寶科技股份有限公司

現金明細表

民國九十四年六月三十日

表一

單位：除另予註明者外，
為新台幣仟元

項	目	期	間	年	利率 (%)	金	額
庫存現金						\$	2,490
支票存款							16,505
活期存款 (註一)							4,961,169
定期存款 (註二)		94.04.08-95.06.30		1.04-1.5			<u>9,541,442</u>
合 計							<u>\$ 14,521,606</u>

註一：包括 9,482 仟美元、602,854 仟日圓、37,741 仟歐元、34,907 仟英鎊、9,055 仟港幣及 215 仟新幣。

註二：包括 1,200 仟美元之非指定到期日定期存款。

註三：上述外幣分別按匯率 USD\$1 = NT\$31.618、JPY\$1 = NT\$0.2866、EUR\$1 = NT\$38.1787、GBP\$1 = NT\$57.0515、HKD\$1 = NT\$4.0685 及 SGD\$1 = NT\$18.7755 換算。

光寶科技股份有限公司
 應收帳款明細表
 民國九十四年六月三十日

表二

單位：新台幣仟元

客 戶 名 稱	金 額
DELL Inc. and its subsidiaries	\$ 2,852,297
HEWLETT-PACKARD CORPORATION and its subsidiaries	1,495,077
LEXMARK INTERNATIONAL, INC. and its subsidiaries	1,391,359
鴻海精密工業股份有限公司及其子公司	811,218
其他（註）	<u>9,407,477</u>
	15,957,428
減：備抵呆帳	<u>543,273</u>
淨 額	<u>\$ 15,414,155</u>

註：各戶餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

光寶科技股份有限公司
存貨明細表
民國九十四年六月三十日

表三

單位：新台幣仟元

項 目	金 額	市 價 (註 一)
購入成品	\$ 3,023,373	\$ 3,326,743
製 成 品	1,020,779	1,353,379
在 製 品	340,766	265,284
原 物 料	<u>1,168,541</u>	<u>776,677</u>
合 計	5,553,459	<u>\$ 5,722,083</u>
減：備抵跌價損失（註二）	<u>667,190</u>	
淨 額	<u>\$ 4,886,269</u>	

註一：係重置成本或淨變現價值。

註二：係針對久滯存貨提列之跌價損失。

光寶科技股份有限公司
長期投資變動明細表
民國九十四年上半年度

表四

單位：新台幣仟元

公 司 名 稱	期 初 餘 額		本 期 增 加		本 期 減 少		按權益法認列 之投資(損)益 (註四)	重分類(註五)	期 末 餘 額		市 價 或 淨 值	
	股 數	金 額	股 數 (註一)	金 額 (註二)	股 數	金 額 (註三)			股 數	持 股 比 例 %		金 額
長期股權投資												
按權益法計價												
上市或上櫃公司												
建興電子科技公司	394,212,982	\$ 9,309,244	-	\$ -	-	\$ 1,790,038	\$ 699,466	\$ -	394,212,982	59.58	\$ 8,218,672	\$24,078,529
閩暉實業公司	47,278,326	1,063,274	-	22,712	-	166,137	177,457	-	47,278,326	51.87	1,097,306	5,831,309
敦南科技公司	70,518,556	1,121,279	-	34,230	-	109,397	19,213	-	70,518,556	18.42	1,065,325	1,899,065
		<u>11,493,797</u>		<u>56,942</u>		<u>2,065,572</u>	<u>896,136</u>	<u>-</u>			<u>10,381,303</u>	<u>31,808,903</u>
未上市及未上櫃公司												
光寶不動產管理公司	100,000,000	3,712,978	-	-	-	21,492	32,924	-	100,000,000	100.00	3,724,410	3,724,410
Lite-On International Holding Co., Ltd.	20,000,000	824,648	60,784,603	2,270,109	-	30,170	148,299	-	80,784,603	100.00	3,212,886	3,212,886
Lite-On Peripherals Pte. Ltd. (Singapore)	51,776,500	1,765,795	-	-	-	51,630	339,854	-	51,776,500	100.00	2,054,019	2,054,019
LTC Group Ltd. (BVI)	28,650,000	1,802,128	-	2,037	-	36,399	112,811	-	28,650,000	100.00	1,880,577	1,880,577
Lite-On Electronics Pte. Ltd. (Singapore)	24,237,099	1,181,743	-	-	-	16,522	(70,169)	-	24,237,099	100.00	1,095,052	1,095,052
Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	5,029,845	983,388	-	-	-	14,592	108,705	-	5,029,845	100.00	1,077,501	1,077,501
源泰投資公司	100,731,343	1,020,946	-	68,288	-	-	(73,081)	-	100,731,343	100.00	1,016,153	1,016,153
GVC (Cayman) Corp.	20,500,000	902,291	-	-	-	10,264	(28,404)	-	20,500,000	100.00	863,623	863,623
Maxi Switch Inc.	26,000	496,803	-	16,869	-	-	26,547	-	26,000	100.00	540,219	540,219
G-Com (BVI) Technology Ltd.	9,800,000	358,528	-	-	-	3,218	51,134	-	9,800,000	100.00	406,444	406,444
Lite-On Electronics (Europe) Ltd.	5,470,800	291,192	-	16,180	-	-	62,312	-	5,470,800	100.00	369,684	369,684
Lite-On Technology (Malaysia) Sdn. Bhd.	43,000,000	289,291	-	-	-	2,720	(3,194)	-	43,000,000	100.00	283,377	283,377
Silitek Corporation (Malaysia) Sdn. Bhd.	30,500,000	261,678	-	-	-	2,451	-	-	30,500,000	100.00	259,227	259,227
Lite-On Inc. (USA)	3,000,000	259,052	-	-	-	2,414	1,851	-	3,000,000	100.00	258,489	258,489
China Bridge (BVI) Ltd.	8,125,000	221,444	-	-	-	2,151	(14,561)	-	8,125,000	87.84	204,732	204,732
Lite-On Japan Ltd.	2,240,000	175,022	-	1,318	-	22,514	25,861	-	2,240,000	37.46	179,687	179,687
Lite-On Electronics (HK) Ltd.	19,998	141,994	-	-	-	174	28,124	-	19,998	99.99	169,944	169,944
G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI)	31,582,424	857,078	1,314,161	77,893	27,753,623	738,821	(32,804)	-	5,142,962	100.00	163,346	163,346
G-Tech Corp. Ltd. (BVI) (註六)	12,600,000	83,644	-	-	-	445	67,554	-	12,600,000	100.00	150,753	150,753
Lite-On Peripherals (HK) Ltd.	78,010,000	81,640	-	-	-	19,289	46,606	-	78,010,000	100.00	108,957	108,957
Lite-On Technology International Inc. (USA)	3,000,000	103,808	-	-	-	3,602	5,758	-	3,000,000	100.00	105,964	105,964
GVC Subic Corp.	999,995	90,397	-	-	-	663	(4,411)	-	999,995	100.00	85,323	85,323
寶城精密工業公司 (註六)	2,544,000	64,534	-	276	-	-	7,103	-	2,544,000	50.88	71,913	71,913
Lite-On Peripherals Ireland Inc.	1,167,570	40,408	-	-	-	-	8,387	-	1,167,570	100.00	48,795	48,795
傑群科技公司	4,500,000	20,028	-	-	-	-	(5,510)	-	4,500,000	100.00	14,518	14,518
Silitek Netherlands B.V.	20,000	6,402	-	-	-	821	871	-	20,000	100.00	6,452	6,452
Lite-On Enclosure USA Inc. (註六)	14,048	10,985	-	393	-	-	2,071	(8,148)	14,048	100.00	5,301	5,301
光寶協同科技公司	90,000	365	-	-	-	-	(27)	-	90,000	0.90	338	338
Lite-On Enclosure Netherlands B.V. (註六)	100,000	-	-	13	-	-	319	(239)	100,000	-	93	93
E-Business Ltd.	11,000,000	274,729	-	31,889	11,000,000	325,150	18,532	-	-	-	-	-
Lite-On Electronics (BVI) Inc.	5,010,000	92,244	-	-	-	85,806	(6,438)	-	5,010,000	-	-	-

(接 次 頁)

(承前頁)

公 司 名 稱	期 初 餘 額		本 期 增 加		本 期 減 少		按 權 益 法 認 列 之 投 資 (損) 益 (註 四)	重 分 類 (註 五)	期 末 餘 額		市 價 或 淨 值	
	股 數	金 額	股 數 (註 一)	金 額 (註 二)	股 數	金 額 (註 三)			股 數	持 股 比 例 %		金 額
Lite-On Precision Industry S.R.O.(註五及六)	-	\$ -	-	\$ -	-	\$ 8,146	(\$ 43,498)	\$ 51,644	-	100.00	\$ -	(\$ 120,705)
Lite-On Peripherals Inc. (USA)	1,500,000	34,227	-	3,262	1,500,000	37,466	(23)	-	-	-	-	-
Lite-On Enclosure Development Inc. (註六)	25,768	815,825	-	-	25,768	799,799	(16,026)	-	-	-	-	-
Song Cheer International Ltd. (註五及六)	19,000,000	-	-	2,162	-	-	(8,801)	6,639	19,000,000	100.00	-	(71,132)
Litegin Industry Co., Ltd. (Thailand) (註五)	314,996	-	-	-	-	348	-	348	314,996	69.99	-	(4,263)
GIGA-Radio Communication (BVI) Co., Ltd. (註五)	8,852,444	-	-	562	-	-	(8,406)	7,844	8,852,444	100.00	-	(70,816)
Lite-On Technology (Europe) B.V. (註五)	-	-	-	442	-	-	380	(822)	-	100.00	-	(2,907)
Lite-On Communication International Corp. (註五)	250,000	-	-	474	-	-	(106)	(368)	250,000	100.00	-	(52,653)
Lite-On Computer Peripherals GMBH 光寶旭網數位公司 (註五)	940,000	-	-	-	-	-	-	-	940,000	100.00	-	-
	99,994	-	-	-	-	-	(20)	20	99,994	0.67	-	(861)
		<u>17,265,235</u>		<u>2,492,167</u>		<u>2,237,067</u>	<u>780,524</u>	<u>56,918</u>			<u>18,357,777</u>	<u>18,034,440</u>
按權益法計價之長期股權投資合計		<u>28,759,032</u>		<u>2,549,109</u>		<u>4,302,639</u>	<u>1,676,660</u>	<u>56,918</u>			<u>28,739,080</u>	<u>49,843,343</u>
按成本法計價												
股 票												
上市或上櫃公司												
國聯光電科技公司	7,820,477	460,224	-	-	-	-	-	-	7,820,477	2.56	460,224	137,719
晶元光電公司	9,050,155	218,761	-	-	-	-	-	-	9,050,155	6.30	218,761	448,073
瀚宇彩晶公司	13,409,000	162,880	-	-	-	-	-	-	13,409,000	0.23	162,880	143,744
菱生精密工業公司	9,147,568	76,930	-	-	-	-	-	-	9,147,568	3.07	76,930	113,887
競國實業公司	2,913,569	57,969	-	-	1,673,569	33,299	-	-	1,240,000	1.73	24,670	36,419
佳能企業公司 (註七)	1,058,629	13,521	-	-	538,629	6,878	-	-	520,000	0.17	6,643	8,876
點晶公司	2,212,500	14,750	-	-	1,462,500	9,755	-	-	750,000	3.04	4,995	43,305
TVIA INC. (原名 Inter Graphics Systems Inc.)	371,621	4,202	-	-	39,300	445	-	-	332,321	1.43	3,757	16,795
健鼎科技公司	620,915	3,990	-	-	620,915	3,990	-	-	-	-	-	-
		<u>1,013,227</u>		<u>-</u>		<u>54,367</u>	<u>-</u>	<u>-</u>			<u>958,860</u>	<u>948,818</u>
未上市及未上櫃公司												
亞太固網寬頻電信公司 (原名東森寬頻電信公司)	15,000,000	150,000	-	-	-	-	-	-	15,000,000	0.23	150,000	141,087
志合電腦公司	7,772,050	86,775	-	-	-	-	-	-	7,772,050	2.10	86,775	88,779
敦揚科技公司	9,587,415	71,365	-	-	-	-	-	-	9,587,415	17.52	71,365	135,306
智捷科技公司	3,703,000	64,400	-	-	-	-	-	-	3,703,000	4.77	64,400	30,109
揚迪科技公司	5,700,000	57,000	-	-	-	-	-	-	5,700,000	19.00	57,000	49,678
金居開發銅箔公司	1,530,000	45,900	-	-	-	-	-	-	1,530,000	0.83	45,900	13,858
環華證券金融公司	3,942,456	34,699	-	-	-	-	-	-	3,942,456	0.53	34,699	44,526
菱爾登科技公司	4,355,000	23,575	-	-	-	-	-	-	4,355,000	12.06	23,575	10,171
世功創業投資公司	2,594,200	25,942	-	-	713,405	7,134	-	-	1,880,795	10.30	18,808	13,081
星動科技公司	1,500,000	16,875	-	-	-	-	-	-	1,500,000	7.50	16,875	10,655
Aetas Technology, Inc.	2,127,081	10,254	-	-	-	-	-	-	2,127,081	4.88	10,254	-
新彩科技公司	1,019,086	10,191	-	-	-	-	-	-	1,019,086	2.26	10,191	1,957
米迦勒傳播事業公司	1,000,000	10,000	-	-	-	-	-	-	1,000,000	11.76	10,000	7,191
凌耀科技公司	2,167,841	9,581	-	-	-	-	-	-	2,167,841	11.19	9,581	12,884
Avamax Corp.	1,000,000	7,114	-	-	-	-	-	-	1,000,000	7.51	7,114	599
晶捷科技公司	38,132	19,107	-	-	-	19,107	-	-	38,132	3.81	-	-

(接次頁)

(承前頁)

公 司 名 稱	期 初 餘 額		本 期 增 加		本 期 減 少		按 權 益 法 認 列 之 投 資 (損) 益 (註 四)	重 分 類 (註 五)	期 末 餘 額		市 價 或 淨 值	
	股 數	金 額	股 數 (註 一)	金 額 (註 二)	股 數	金 額 (註 三)			股 數	持 股 比 例 %		金 額
G-TRAN/G-TRAN Wireless Inc.												
(註八)	150,000	\$ -	-	\$ -	-	\$ -	\$ -	\$ -	150,000	0.16	\$ -	
BroadLogic, Inc.	135,000	-	-	-	-	-	-	-	135,000	0.10	-	
Tonbu, Inc.	566,667	-	-	-	-	-	-	-	566,667	1.13	-	
		<u>642,778</u>				<u>26,241</u>					<u>616,537</u>	
減：備抵跌價損失		<u>143,823</u>				<u>133,798</u>					<u>10,025</u>	
按成本法計價之長期股權投資合計		<u>1,512,182</u>				<u>(53,190)</u>					<u>1,565,372</u>	
長期基金投資												
Crystal Internet Venture Fund II	60	82,268	-	-	-	-	-	-	60	-	82,268	44,974
中經合全球創業投資海外基金	7,500,000	75,000	-	-	-	-	-	-	7,500,000	-	75,000	62,429
開曼群島商中經合基金公司	1,680	67,679	-	-	-	-	-	-	1,680	-	67,679	63,181
Global Strategic Investment Inc.	1,800,000	58,140	-	-	-	-	-	-	1,800,000	-	58,140	44,552
建弘創業投資基金	5,000,000	50,000	-	-	-	-	-	-	5,000,000	-	50,000	33,754
Springboard-Harper Technology Fund (Cayman) Ltd.	16,485	45,923	-	-	-	-	-	-	16,485	-	45,923	35,608
全球策略創業投資基金	3,000,000	30,000	-	-	-	-	-	-	3,000,000	-	30,000	29,171
北京高科技發展基金	13,572	27,929	-	-	-	-	-	-	13,572	-	27,929	10,491
APV Technology Partners, L.P.	1,000,000	18,000	-	-	-	-	-	-	1,000,000	-	18,000	15,630
中經合國際創業投資海外基金	1,500,000	15,000	-	-	-	-	-	-	1,500,000	-	15,000	13,110
Dyna Fund International II L.P.	1,400,000	13,081	-	-	-	348	-	-	1,400,000	-	12,733	14,870
Dyna Fund International L.P.	977,906	9,772	-	-	-	-	-	-	977,906	-	9,772	3,819
NIKKO Pacven Walden Investment Ltd.	5,840	11,294	-	-	1,120	4,248	-	-	4,720	-	7,046	14,080
Dragon Venture	800,000	314	-	-	-	-	-	-	800,000	-	314	266
長期基金投資合計		<u>504,400</u>				<u>4,596</u>					<u>499,804</u>	<u>385,935</u>
總 計		<u>\$30,775,614</u>		<u>\$ 2,549,109</u>		<u>\$ 4,254,045</u>		<u>\$ 1,676,660</u>	<u>\$ 56,918</u>		<u>\$30,804,256</u>	<u>\$51,737,977</u>

註一：其中 G-Prime Computer Co., Ltd (BVI) 係現金增資及認列累換調整數，而 Lite-On International Holding Co., Ltd. 係增資。

註二：其中敦南科技公司 (34,230 仟元)、閩暉實業公司 (22,712 仟元)、Lite-On Japan Ltd. 及寶竈精密工業公司係資本公積變動之調整；LTC Group Ltd.(BVI) (2,037 元)、源泰投資公司 (68,288 仟元) 係迴轉長投未實現跌價損失；Maxi Switch Inc. (16,869 仟元)、E-Business Ltd. (31,889 仟元)、Lite-On Electronic (Europe) Ltd. (15,366 仟元)、G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI) (36,118 仟元)、Lite-On Peripherals Inc.(USA)、Lite-On Enclosure USA Inc.、GIGA-Radio Communication (BVI) Co., Ltd.、Lite-On Technology (Europe) B.V.、Lite-On Communication International Corp.、Song Cheer International Ltd.、Lite-On Enclosure Netherlands B.V. 係認列累積換算調整數；G-Prime Computer Co., Ltd. BVI (41,776 仟元)、Lite-On International Holding Co., Ltd (2,270,108 仟元) 係為現金增資。

註三：建興電子科技公司 (1,773,958 仟元)、敦南科技公司 (98,726 仟元)、閩暉實業公司 (151,291 仟元)、Lite-On Japan Ltd. (3,303 仟元) 及光寶不動產管理公司係發放現金股利；建興電子科技公司 (16,080 仟元)、敦南科技公司 (10,670 仟元)、閩暉實業公司 (14,846 仟元)、Lite-On Japan Ltd (19,211)、Lite-On Electronics (BVI) Inc. (1,322 仟元)、LTC Group Ltd. (BVI)、Lite-On Peripherals Pte.Ltd. (Singapore)、Lite-On Electronics Pte. Ltd. (Singapore)、Lite-On Electronics (Thailand) Co.,Ltd.、GVC (Cayman) Corp.、Lite-On International Holding Co., Ltd、G-Com (BVI) Technology Ltd.、Lite-On Technology (Malaysia) Sdn. Bhd.、E-Business Ltd.、Silitek Corporation (Malaysia) Sdn. Bhd.、Lite-On Inc. (USA)、China Bridge (BVI) Ltd.、Lite-On Electronics (HK) Ltd.、Lite-On Technology International Inc.(USA)、GVC Subic Corp.、G-Tech Corp. Ltd. (BVI)、Lite-On Peripherals (HK) Ltd.、Silitek Netherlands B.V.、Litegin Industry Co., Ltd. (Thailand)、Lite-On Enclosure Netherlands B.V. 係認列累積換算調整數；Lite-On Electronics (BVI) Inc. (84,484 仟元)、G-Prime Computer Co., Ltd. BVI、世功創業投資公司、NIKKO Pacven Walden Investment Ltd. 係減資退回；Lite-On Peripherals Inc. (USA) 係清算損失；Lite-On Enclosure Development Inc.、競國實業公司、健鼎科技公司、佳能企業公司、TVIA INC.、點晶公司係長投出售；晶捷科技公司係認列長投永久性跌價損失；Dyna Fund International II L.P. 係現金退回。

註四：按權益法計價之長期股權投資及其相關之投資損益，除九十四及九十三年上半年度之建興電子科技公司、敦南科技公司及閩暉實業公司，暨九十四年上半年度之 Lite-On Japan Ltd. 係依據被投資公司同期間經會計師查核之財務報表計算外，餘均依據未經會計師查核之財務報表計算。

註五：係將貸方餘額轉列至其他負債。

註六：係本期因合併松喬實業公司而取得該公司之轉投資公司之股份。

註七：係原轉投資之銓訊科技公司於九十二年一月一日併入佳能企業公司。

光寶科技股份有限公司

固定資產變動明細表

民國九十四年上半年度

表五

單位：新台幣仟元

	期 初 餘 額	增	加	減	少	重 分 類	期 末 餘 額
成 本							
土 地	\$ 1,106,838	\$ -		\$ 20,225		(\$ 152,238)	\$ 934,375
建 築 物	1,421,654	-		22,282		(52,626)	1,346,746
機 器 設 備	2,374,223	46,472		248,438		(943)	2,171,314
模 具 設 備	474,587	28,612		709		43,467	545,957
運 輸 設 備	41,138	-		7,140		1,815	35,813
辦 公 設 備	687,531	14,516		19,553		5,402	687,896
其 他 設 備	<u>916,445</u>	<u>18,535</u>		<u>62,095</u>		(456)	<u>872,429</u>
合 計	<u>7,022,416</u>	<u>\$ 108,135</u>		<u>\$ 380,442</u>		<u>(\$ 155,579)</u>	<u>6,594,530</u>
減：累計折舊							
建 築 物	457,219	\$ 21,814		\$ 5,944		(\$ 12,906)	460,183
機 器 設 備	1,747,165	125,275		140,377		(1,009)	1,731,054
模 具 設 備	322,079	78,860		709		-	400,230
運 輸 設 備	34,041	2,004		5,925		950	31,070
辦 公 設 備	464,767	41,154		18,765		3,812	490,968
其 他 設 備	<u>665,997</u>	<u>65,745</u>		<u>56,978</u>		(9,064)	<u>665,709</u>
合 計	<u>3,691,268</u>	<u>\$ 334,852</u>		<u>\$ 228,698</u>		<u>(\$ 18,217)</u>	<u>3,779,205</u>
累計減損	-	<u>\$ 44,525</u>		<u>\$ -</u>		<u>\$ -</u>	<u>44,525</u>
	3,331,148						2,770,800
預付設備款	<u>18,350</u>	<u>\$ 68,556</u>		<u>\$ -</u>		<u>(\$ 65,777)</u>	<u>21,129</u>
固定資產—淨額	<u>\$ 3,349,498</u>						<u>\$ 2,791,929</u>

光寶科技股份有限公司
應付帳款明細表
民國九十四年六月三十日

表六

單位：新台幣仟元

客 戶 名 稱	金 額
<u>WORLD PEACE INDUSTRIAL CO., LTD.</u>	<u>\$ 387,352</u>
KEENTECH ELECTRONICS CO., LTD.	280,157
廣州美亞股份有限公司	203,478
SAMSUNG ELECTRO MECHANICS CO., LTD.	196,889
其他（註）	<u>7,585,711</u>
合 計	<u>\$ 8,653,587</u>

註：各戶餘額皆未超過本科目餘額百分之二。

光寶科技股份有限公司
應付費用明細表
民國九十四年六月三十日

表七

單位：新台幣仟元

項	目	金	額
應付技術權利金		\$	388,379
應付運費			335,864
應付年終獎金			212,073
應付利息			85,400
其他（註）			<u>488,172</u>
合	計		<u>\$ 1,509,888</u>

註：各項餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

光寶科技股份有限公司
國內有擔保公司債明細表
民國九十四年六月三十日

表八

單位：新台幣仟元

債 券 名 稱	受 託 機 構	發 行 期 間	還 本 付 息 辦 法	年 利 率 (%)	發 行 總 額	一 年 內 到 期	一 年 後 到 期
有擔保公司債—A、B、D 券(註)	建華商業銀行	92.09.25-97.09.25	自發行日起，屆滿第三、四、五年分別還本 30%、30%及 40%，每年付息一次	0-3.05	\$ 1,200,000	\$ 360,000	\$ 840,000
有擔保公司債—C、G、J、 L、N 券(註)	建華商業銀行	92.09.25-97.09.25	自發行日起，屆滿第三、四、五年分別還本 30%、30%及 40%，每年付息一次	0-3.05	1,000,000	300,000	700,000
有擔保公司債—E、F、H、 I、K、M 券(註)	建華商業銀行	92.09.25-97.09.25	自發行日起，屆滿第三、四、五年分別還本 30%、30%及 40%，每年付息一次	0-3.05	<u>1,800,000</u>	<u>540,000</u>	<u>1,260,000</u>
					<u>\$ 4,000,000</u>	<u>\$ 1,200,000</u>	<u>\$ 2,800,000</u>

註：係由美商花旗銀行、中華開發工業銀行、台灣土地銀行及上海商業儲蓄銀行等十六家銀行共同擔任保證人。

光寶科技股份有限公司
 銷貨收入明細表
 民國九十四年上半年度

表九

單位：新台幣仟元

項 目	數量(仟台或仟埠)	金 額
顯示器	4,046	\$ 27,700,200
電源供應器	29,510	12,227,396
系統產品	8,660	9,616,406
多功能事務機	1,404	5,811,307
發光二極體	2,143,157	3,781,662
其他(註)		<u>13,561,901</u>
合 計		72,698,872
減：銷貨退回		282,850
銷貨折讓		<u>129,872</u>
淨 額		<u>\$ 72,286,150</u>

註：各項金額皆未超過本科目金額百分之五。

光寶科技股份有限公司

銷貨成本明細表

民國九十四年上半年度

表十

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
銷貨成本	
製成品銷貨成本	
期初原物料	\$ 1,353,993
加：本期進料	10,832,889
盤 盈	140
減：出售存料	269,790
其 他	95,105
期末原物料	<u>1,168,541</u>
本期耗用原物料	10,653,586
直接人工	131,188
製造費用	366,498
加工成本	<u>786,334</u>
製造成本	11,937,606
加：期初在製品	421,787
本期進貨	747
減：出售在製品	2,857
其 他	51,836
期末在製品	<u>340,766</u>
製成品成本	11,964,681
加：期初製成品	1,115,173
本期進貨	2,134,384
其 他	361
減：其 他	65,675
盤 虧	75
期末製成品	<u>1,020,779</u>
製成品銷貨成本	<u>14,128,070</u>
購入成品銷貨成本	
期初購入成品	3,361,899
加：本期購入成品	52,104,066
其 他	31,598
減：期末購入成品	3,023,373
盤 虧	122
其 他	<u>52,838</u>
購入成品銷貨成本	<u>52,421,230</u>
出售原料成本	269,790
出售在製品成本	<u>2,857</u>
銷貨成本合計	<u>\$ 66,821,947</u>

光寶科技股份有限公司

營業費用明細表

民國九十四上半年度

表十一

單位：新台幣仟元

項 目	銷 售 費 用	管 理 費 用	研 發 費 用	合 計
進出口費	\$ 942,795	\$ 59,034	\$ 2,835	\$ 1,004,664
薪資支出	151,900	380,533	594,817	1,127,250
產品保證費用	321,672	-	-	321,672
折 舊	15,651	127,268	71,836	214,755
各項攤提	1,737	159,564	37,977	199,278
佣金支出	126,525	1,680	-	128,205
勞 務 費	7,516	72,138	6,456	86,110
其 他	<u>423,412</u>	<u>188,464</u>	<u>301,035</u>	<u>912,911</u>
合 計	<u>\$ 1,991,208</u>	<u>\$ 988,681</u>	<u>\$ 1,014,956</u>	<u>\$ 3,994,845</u>

光寶科技股份有限公司

會計師重要查核說明
民國九十四年上半年度

光寶科技股份有限公司
會計師重要查核說明
民國九十四年上半年度

一、內部控制制度實施之說明及評估：

本會計師依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則之規定，業於必要之範圍內研究及評估該公司內部控制制度之可信賴程度，藉以釐訂查核程序、抽查時間及範圍，俾對該公司之財務報表是否允當表達其財務狀況、經營成果及現金流量表示意見。研究及評估之範圍，包括該公司依證券暨期貨管理委員會(88)台財證(六)第 01970 號函規定，所訂定財務及會計人員之資格標準與任免辦法、交易循環之作業程序及重要物品保管等相關之制度。惟上述內部控制制度之研究及評估，係以抽核方式辦理，並不保證所有該制度之缺失必能於研究及評估時全部發現。

本會計師於前述抽核過程中，並未發現該公司之內部控制制度有重大缺失，以致影響財務報表之允當表達。

二、存貨盤點觀察前之規劃、觀察程序及結果

本會計師依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則之規定，於存貨盤點觀察前，先行研究及評估該公司存貨之內部控制，瞭解存貨之內容、金額及存放處所暨評估該公司存貨盤點計劃，並於民國九十四年六月三十日及七月二日派遣佐理人員至該公司存貨儲存處，除觀察該公司存貨盤點工作是否確實依照既定辦法辦理外，並視實際情況抽點存貨之盤存數量，結果尚稱滿意。盤點日帳列存貨數量調節或調整至實際盤存數量，及盤點日至資產負債表日存貨異動之憑證，經予抽核尚無不符。另海外發貨中心，則委由當地會計師執行觀察存貨盤點與抽點程序並出具存貨盤點報告，本會計師依據存貨盤點報告與帳列存貨數量相核對並調節，結果尚稱滿意。

三各項資產及負債之函證情形：

科目	函證比率	回函比率	函證相符及調節相符比率
銀行存款	100	100	100
應收票據及帳款	82	26	100
應收關係人款	100	100	100
按成本法計價之長期股權投資			
權投資	100	72	100
應付票據及帳款	55	75	100
應付關係人款	100	100	100
銀行長期借款	100	100	100

其他查核說明及結論

- 1.上開應收票據及帳款與應收關係人款未回函部分經查核有關交易憑證或期後收款記錄，結果尚稱滿意。
- 2.上開按成本法計價之長期股權投資未回函部分經實地盤點、核對集保存摺、抽核匯款記錄及查核有關交易憑證，結果尚稱滿意。
- 3.上開應付票據及帳款與應付關係人款未回函部分經查核有關交易憑證或期後付款記錄，結果尚稱滿意。

四資金貸與股東或他人之說明：

該公司於九十四年上半年度將資金貸與股東或他人之情形：

單位：新台幣仟元

貸與對象	往來科目	本 期		利率區間 (%)	資 金 貸 與 擔 保 品 性 質 名 稱 價 值
		最高餘額	期末餘額		
Lite-on Precision Industry S.R.O.	應收關係人款	\$ 31,790	\$ 31,618	4.000	有短期資金融通之必要 — \$ -
Natsteel Electronic Systems S.A. De C.V.	應收關係人款	132,578	53,751	4.100	有短期資金融通之必要 — -
傑群科技公司	應收關係人款	12,000	12,000	1.514 1.517	有短期資金融通之必要 — -
光寶不動產管理公司	應收關係人款	250,000	250,000	1.514 1.517	有短期資金融通之必要 — -

五重大財務比率變動說明：

比率名稱	九十四年 上半年度	九十三年 上半年度	變動比例 (%)	說 明
毛利率(%)	7.43	8.16	(9)	—
應收款項週轉率(次)	5.45	6.62	(18)	—
存貨週轉率(次)	25.03	16.81	49	主要係本期之銷貨成本隨營運成長而微幅成長，惟期末存貨因控管得宜而相對減少所致。

六其他項目重大變動說明：

(一)其他資產及營業外收支之各項目前後期變動達 50%以上，且其變動金額達新台幣一仟萬元以上者，分析如下：

項 目	九十四年九十三年度		增 (減) 變 動		說 明
	上 半 年 度 (仟 元)	上 半 年 度 (仟 元)	金 額	百 分 比 (%)	
其他資產					
出租資產—淨額	\$ -	\$ 57,154	(\$ 57,154)	(100)	係該出租資產於本期因租約到期而收回自用所致。
閒置資產—淨額	270,361	135,311	135,050	100	主要係九十四年上半年度將部份不供營運使用之固定資產轉列閒置資產所致。
營業外收入及利益					
利息收入	95,359	8,110	87,249	1,076	主要係銀行存款增加及存款利率回升所致。
處份投資利益	103,818	512,822	(409,004)	(80)	主要係九十三年上半年度處分閩暉實業公司股票所致。
兌換淨益	13,005	-	13,005	100	主要係九十四年上半年度新台幣對美元略微貶值，致使外幣淨資產產生兌換利益。
其 他	446,385	188,338	258,047	137	主要係認列手機代工設計收入及將逾兩年且無支付義務之暫收款與應付款項轉列其他收入之金額增加所致。
營業外費用及損失					
存貨報廢損失	20,912	50,722	(29,810)	(59)	係九十三年上半年度增加久滯存貨之報廢所致。
兌換淨損	-	128,870	(128,870)	(100)	主要係九十三年上半年度新台幣對美元大幅升值，致使外幣淨資產產生兌換損失。
存貨跌價損失	208,429	69,604	138,825	199	係九十四年上半年度針對呆滯存貨所提列之存貨跌價損失增加所致。
資產減損損失	54,525	-	54,525	100	係九十四年上半年度根據財會三十五號公報針對固定資產及閒置資產提列資產減損損失。
其 他	93,938	274,666	(180,728)	(66)	主要係因九十三年上半年度提列按成本法計價之長期投資永久性跌價損失較本期提列金額為高所致

(二)淨現金流量前後期變動達 50%以上，且其變動金額達實收資本額 5% 以上者，分析如下：

單位：新台幣仟元

項 目	現金流入 (流出)		增 (減) 變 動		說 明
	九 十 四 年 上 半 年 度	九 十 三 年 上 半 年 度	金 額	百 分 比 (%)	
營業活動	(\$2,287,472)	(\$ 5,966,013)	\$ 3,678,541	62	主要係九十三年上半年度應付關係人款因本公司陸續支付貸款而大幅減少，致使上期營業活動淨現金流出金額相對增加。
融資活動	(3,053,281)	6,250,204	(9,303,485)	(149)	主要係九十四年上半年度全數償還短期借款，而九十三年上半年度因營運資金需求而增加短期借款所致。

七 民國九十三年度行政院金融監督管理委員會證券期貨局通知財務報表應調整改進事項，辦理情形之說明：無

勤業眾信會計師事務所

會 計 師 陳 清 祥

會 計 師 魏 永 篤

中 華 民 國 九 十 四 年 八 月 八 日