

# 光寶科技股份有限公司

## 財 務 報 告 民國九十五年上半年度

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	13~21		二、
(三)會計變動之理由及其影響	21~24		三、
(四)重要會計科目之說明	24~40		四、五、
(五)關係人交易	40~41, 47~51		六、
(六)質押之資產	-		-
(七)重大承諾事項及或有事項	41~42		七、
(八)重大之災害損失	-		-
(九)重大之期後事項	-		-
(十)其 他	42		八、
(十一)附註揭露事項			
1.重大交易事項相關資訊	43~46, 52~66		九、十、
2.轉投資事業相關資訊	43~46, 52~71		十一、十二、
3.大陸投資資訊	43, 72~74		十三、
(十二)部門別財務資訊	-		-
九、重要會計科目明細表	75~89		-

光寶科技股份有限公司

財務報表暨會計師查核報告  
民國九十五及九十四年上半年度

## 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九十五年及九十四年六月三十日之資產負債表，暨民國九十五年及九十四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。

如財務報表附註七所述，光寶科技股份有限公司民國九十五年及九十四年六月三十日採權益法計價之長期股權投資餘額中分別計新台幣 18,563,343 仟元及 18,178,090 仟元與九十四年六月三十日長期股權投資貸項計新台幣 323,337 仟元；民國九十五年及九十四年上半年度認列之投資淨益分別計新台幣 501,573 仟元及 754,663 仟元，暨財務報表附註二十三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認列及揭露。

依本會計師之意見，除上段所述採權益法計價之長期股權投資及其相關投資損益，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九十五

及九十四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九十五年及九十四年六月三十日之財務狀況，暨民國九十五年及九十四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九十五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九十五及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 魏 永 篤

會計師 張 日 炎

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 九 十 五 年 七 月 二 十 八 日

光寶科技股份有限公司  
資 產 負 債 表  
民國九十五年及九十四年六月三十日

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 五 年 六 月 三 十 日		九 十 四 年 六 月 三 十 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九 十 五 年 六 月 三 十 日		九 十 四 年 六 月 三 十 日	
		金	%	金	%			金	%	金	%
	<b>流動資產</b>						<b>流動負債</b>				
1100	現金(附註四)	\$ 28,153,176	28	\$ 14,521,606	16	2100	短期借款(附註十二)	\$ 8,947,891	9	\$ -	-
1120	應收票據—淨額(附註二)	773	-	14,213	-	2120	應付票據	10,451	-	60,385	-
1140	應收帳款—淨額(附註二及五)	13,849,469	14	15,414,155	17	2140	應付帳款	9,606,277	9	8,653,587	10
1150	應收關係人款(附註二及二十)	16,675,091	16	18,704,214	21	2150	應付關係人款(附註二十七)	8,957,498	9	13,967,163	16
1190	其他金融資產—流動	152,634	-	228,274	-	2160	應付所得稅(附註二及二十七)	426,918	-	355,542	-
1210	存貨—淨額(附註二、六及二十二)	3,655,968	4	4,886,269	5	2170	應付費用	1,869,923	2	1,509,888	2
1250	預付款項	465,744	-	505,483	1	2216	應付股利(附註十五)	6,626,205	7	5,006,440	6
1286	遞延所得稅資產—流動(附註二及十七)	447,417	-	543,493	1	2200	避險之衍生性金融負債—流動(二、三及二十四)				
11XX	流動資產合計	63,400,272	62	54,817,707	61			114,663	-	-	-
	<b>基金及投資(附註二、三、七、八及九)</b>					2260	預收款項	526,231	-	888,004	1
1421	採權益法之長期股權投資	32,399,582	32	28,739,080	32	2270	一年內到期之長期利息負債(附註二及十三)	3,630,314	4	1,200,000	1
1450	備供出售金融資產—非流動	1,591,856	2	948,835	1	2283	應計產品保證負債(附註二)	452,099	-	428,295	-
1480	以成本衡量之金融資產—非流動	449,096	-	1,116,341	2	2298	其他流動負債	1,700,328	2	1,230,311	1
14XX	基金及投資合計	34,440,534	34	30,804,256	35	21XX	流動負債合計	42,868,798	42	33,299,615	37
	<b>固定資產(附註二、十及二十二)</b>					24XX	長期利息負債(附註二及十三)	2,800,000	3	9,914,050	11
	<b>成 本</b>					2510	土地增值稅準備(附註二)	121,625	-	133,604	-
1501	土 地	844,410	1	934,375	1		<b>其他負債</b>				
1521	建 築 物	1,133,202	1	1,346,746	1	2810	應計退休金負債(附註二及十四)	104,830	-	101,039	-
1531	機器設備	2,402,886	2	2,171,314	2	2860	遞延所得稅負債—非流動(附註二及十七)	600,614	1	128,187	-
1537	模具設備	639,230	1	545,957	1	2881	遞延貨項—聯屬公司間利益(附註二)	374,643	-	204,843	-
1551	運輸設備	24,762	-	35,813	-	2888	其他(附註二及七)	218	-	324,105	1
1561	辦公設備	637,363	-	687,896	1	28XX	其他負債合計	1,080,305	1	758,174	1
1681	其他設備	686,817	1	872,429	1	2XXX	負債合計	46,870,728	46	44,105,443	49
15X1	成本合計	6,368,670	6	6,594,530	7		<b>股東權益</b>				
15X9	減：累計折舊	3,511,241	3	3,779,205	4	3110	股 本				
1599	累計減損	68,429	-	44,525	-		發行股本—每股面額10元，額定—				
		2,789,000	3	2,770,800	3		3,500,000 仟股；發行—九十五年				
1672	加：預付設備款	120,224	-	21,129	-		2,658,020 仟股，九十四年2,512,145 仟股	26,580,204	26	25,121,449	28
15XX	固定資產—淨額	2,909,224	3	2,791,929	3	3140	預收股本	859,329	1	-	-
						3150	增資準備	658,046	-	986,014	1
1760	合併商譽—淨額(附註二)	132,986	-	155,053	-	31XX	股本合計	28,097,579	27	26,107,463	29
	<b>其他資產</b>						<b>資本公積</b>				
1810	閒置資產—淨額(附註二及十一)	35,825	-	270,361	-	3211	股票溢價	2,723,855	3	2,733,555	3
1820	存出保證金	35,059	-	59,856	-	3213	債券轉換溢價	5,943,555	6	2,481,006	3
1830	遞延費用—淨額(附註二及二十二)	542,799	1	702,849	1	3220	庫藏股票交易	-	-	183,677	-
18XX	其他資產合計	613,683	1	1,033,066	1	3260	長期股權投資按權益法計價而發生	160,191	-	187,228	-
						3270	合併溢價	10,255,921	10	10,292,444	12
						32XX	資本公積合計	19,083,522	19	15,877,910	18
							<b>保留盈餘</b>				
						3310	法定盈餘公積	3,417,409	3	2,544,173	3
						3320	特別盈餘公積	399,837	1	818,507	1
						3350	未分配盈餘	5,039,181	5	3,485,526	4
						33XX	保留盈餘合計	8,856,427	9	6,848,206	8
							<b>股東權益其他項目</b>				
						3452	現金流量避險未實現損失	( 114,663 )	-	-	-
						3451	金融商品之未實現損益	485,464	1	( 339,452 )	-
						3420	累積換算調整數	( 562,085 )	( 1 )	( 1,286,051 )	( 2 )
						3430	其 他	( 493 )	-	( 4,585 )	-
						34XX	股東權益其他項目合計	( 191,777 )	-	( 1,630,088 )	( 2 )
						3510	庫藏股票—九十五年 38,531 仟股，九十四年 46,700 仟股	( 1,219,780 )	( 1 )	( 1,706,923 )	( 2 )
						3XXX	股東權益合計	54,625,971	54	45,496,568	51
1XXX	資 產 總 計	\$ 101,496,699	100	\$ 89,602,011	100		負債及股東權益總計	\$ 101,496,699	100	\$ 89,602,011	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九十五年七月二十八日查核報告)

董事長：宋恭源

經理人：林行憲

會計主管：林 群

光寶科技股份有限公司

損 益 表

民國九十五年及九十四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	九十五年上半年度		九十四年上半年度	
	金 額	%	金 額	%
4111	\$ 71,873,891	101	\$ 72,698,872	100
4170	387,497	1	282,850	-
4190	<u>71,752</u>	-	<u>129,872</u>	-
4100	71,414,642	100	72,286,150	100
5000	64,807,672	91	66,821,947	93
5930	<u>163,717</u>	-	<u>( 92,065 )</u>	-
5910	<u>6,770,687</u>	<u>9</u>	<u>5,372,138</u>	<u>7</u>
營業費用 (附註十八及二十)				
6100	1,824,966	3	1,991,208	3
6200	1,052,336	1	988,681	1
6300	<u>980,248</u>	<u>1</u>	<u>1,014,956</u>	<u>1</u>
6000	<u>3,857,550</u>	<u>5</u>	<u>3,994,845</u>	<u>5</u>
6900	<u>2,913,137</u>	<u>4</u>	<u>1,377,293</u>	<u>2</u>
營業外收入及利益				
7110	201,526	-	95,359	-
7121	1,172,224	2	1,676,660	2
7140	-	-	103,818	-
7160	-	-	13,005	-
7480	<u>810,816</u>	<u>1</u>	<u>446,385</u>	<u>1</u>
7100	<u>2,184,566</u>	<u>3</u>	<u>2,335,227</u>	<u>3</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼	九十五年上半年度			九十四年上半年度		
	金	額	%	金	額	%
	營業外費用及損失					
7510	利息費用(附註二及二十四)	\$ 271,679	1	\$ 56,623	-	
7522	以成本衡量之金融資產跌價損失	10,395	-	19,107	-	
7540	處分投資淨損	115,199	-	-	-	
7560	兌換淨損(附註二)	34,715	-	-	-	
7570	存貨跌價損失(附註二及二十二)	112,337	-	208,429	1	
7630	資產減損損失(附註二、十、十一及二十二)	-	-	54,525	-	
7880	其他	245,511	-	126,248	-	
7500	營業外費用及損失合計	<u>789,836</u>	<u>1</u>	<u>464,932</u>	<u>1</u>	
7900	稅前利益	4,307,867	6	3,247,588	4	
8110	所得稅費用(附註二及十七)	<u>313,456</u>	<u>-</u>	<u>270,418</u>	<u>-</u>	
9600	本期純益	<u>\$ 3,994,411</u>	<u>6</u>	<u>\$ 2,977,170</u>	<u>4</u>	
		稅前	稅後	稅前	稅後	
	每股盈餘(附註十九)					
9750	基本每股盈餘	<u>\$ 1.63</u>	<u>\$ 1.51</u>	<u>\$ 1.29</u>	<u>\$ 1.18</u>	
9850	稀釋每股盈餘	<u>\$ 1.60</u>	<u>\$ 1.48</u>	<u>\$ 1.17</u>	<u>\$ 1.07</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：					
	純益	<u>\$4,307,867</u>	<u>\$3,994,411</u>	<u>\$3,251,402</u>	<u>\$2,980,984</u>	
9950	每股盈餘					
	基本每股盈餘	<u>\$ 1.61</u>	<u>\$ 1.49</u>	<u>\$ 1.27</u>	<u>\$ 1.16</u>	
	稀釋每股盈餘	<u>\$ 1.58</u>	<u>\$ 1.46</u>	<u>\$ 1.16</u>	<u>\$ 1.06</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九十五年七月二十八日查核報告)

董事長：宋恭源

經理人：林行憲

會計主管：林群



光寶科技股份有限公司  
股東權益變動表  
民國九十五年及九十四年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元

	資 本 公 積 ( 附 註 二 及 十 五 )										保留盈餘 ( 附 註 二 及 十 五 )		現金流量避險	金融商品之	累積換算	庫 藏 股 票		股東權益合計		
	發行股本 ( 附 註 十 五 )		預 收 股 本	增 資 準 備	股 票 溢 價	債 券 轉 換 溢 價	庫 藏 股 票 交 易	長 期 股 權 投 資 按 權 益 法 計 價 而 發 生	合 併 溢 價	合 計	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 實 現 損 失	未 實 現 損 益	調 整 數	其 他	( 附 註 二 及 十 六 )			
	股 數 ( 仟 股 )	金 額										( 附 註 三 )	( 附 註 二 及 三 )	( 附 註 二 )						
九十五年一月一日餘額	2,601,821	\$26,018,213	\$ 207,426	\$ -	\$ 2,723,855	\$ 3,006,606	\$ -	\$ 152,438	\$10,255,921	\$16,138,820	\$ 2,544,173	\$ 818,507	\$ 9,142,557	\$12,505,237	\$ -	(\$ 399,345)	(\$ 399,692)	(\$ 493)	(\$ 1,219,780)	\$52,850,386
首次適用財務會計準則公報第三十四號所產生之影響數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 110,220)	242,906	-	-	-	-	-	132,686
九十四年度盈餘分配																				
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	873,236	-	( 873,236)	-	-	-	-	-	-	-
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 418,670)	418,670	-	-	-	-	-	-	-
現金股利—24%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 6,626,205)	( 6,626,205)	-	-	-	-	-	-	( 6,626,205)
股票股利—0.5%	-	-	-	138,046	-	-	-	-	-	-	-	( 138,046)	( 138,046)	-	-	-	-	-	-	-
員工紅利—現金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 244,322)	( 244,322)	-	-	-	-	-	-	( 244,322)
員工紅利—股票	-	-	-	520,000	-	-	-	-	-	-	-	( 520,000)	( 520,000)	-	-	-	-	-	-	-
董事及監察人酬勞	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 114,648)	( 114,648)	-	-	-	-	-	-	( 114,648)
轉換公司債轉換	56,199	561,991	651,903	-	-	2,936,949	-	-	2,936,949	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,150,843
九十五年上半年度純益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,994,411	3,994,411	-	-	-	-	-	3,994,411
現金流量避險未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 4,443)	-	-	-	-	-	-	( 4,443)
備供出售金融資產未實現損益之變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	641,903	-	-	-	-	-	641,903
採權益法認列被投資公司之資本公積變動數	-	-	-	-	-	-	-	7,753	-	7,753	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,753
外幣長期股權投資換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 162,393)	-	-	-	( 162,393)
九十五年六月三十日餘額	<u>2,658,020</u>	<u>\$26,580,204</u>	<u>\$ 859,329</u>	<u>\$ 658,046</u>	<u>\$ 2,723,855</u>	<u>\$ 5,943,555</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 160,191</u>	<u>\$10,255,921</u>	<u>\$19,083,522</u>	<u>\$ 3,417,409</u>	<u>\$ 399,837</u>	<u>\$ 5,039,181</u>	<u>\$ 8,856,427</u>	<u>(\$ 114,663)</u>	<u>\$ 485,464</u>	<u>(\$ 562,085)</u>	<u>(\$ 493)</u>	<u>(\$ 1,219,780)</u>	<u>\$54,625,971</u>
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)
未持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>\$ -</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>\$ -</u>	<u>(\$ 339,452)</u>	<u>(\$ 1,286,051)</u>	<u>(\$ 4,585)</u>	<u>(\$ 1,706,923)</u>	<u>\$45,496,568</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九十五年七月二十八日查核報告)

董事長：宋恭源

經理人：林行憲

會計主管：林 群

光寶科技股份有限公司

現金流量表

民國九十五年及九十四年一月一日至六月三十日

單位：新台幣仟元

	九 十 五 年 上 半 年 度	九 十 四 年 上 半 年 度
營業活動之現金流量		
純 益	\$ 3,994,411	\$ 2,977,170
折 舊	296,143	334,974
攤 銷	164,556	232,082
呆帳費用（迴轉利益）	( 14,960)	5,615
存貨跌價損失	112,337	208,429
存貨報廢損失	1,390	20,912
處分投資淨損（益）	115,199	( 103,818)
以成本衡量之金融資產跌價損失	10,395	19,107
處分固定資產及閒置資產淨損（益）	7,597	( 28,089)
資產減損損失	-	54,525
採權益法認列之投資淨益	( 1,172,224)	( 1,676,660)
採權益法計價之長期股權投資所收取 之現金股利	4,644	24,795
應計產品保證負債	( 20,664)	81,670
應計退休金負債	13,855	17,945
遞延所得稅	219,153	35,690
遞延貸項－聯屬公司間利益	( 169,422)	108,500
營業資產及負債之淨變動：		
應收票據	7,561	11,571
應收帳款	3,581,854	( 1,215,488)
應收關係人款	4,546,109	( 3,690,291)
存 貨	234,677	678,481
預付款項	( 7,224)	270,031
其他金融資產－流動	216,473	533,206
應付票據	( 28,990)	( 59,191)
應付帳款	( 2,554,297)	( 1,135,183)
應付關係人款	( 1,446,440)	1,028,697
應付所得稅	( 177,841)	( 210,620)
應付費用	( 553,499)	( 544,331)
預收款項	( 489,192)	( 44,190)
其他流動負債	252,990	( 223,011)
營業活動之淨現金流入（出）	<u>7,144,591</u>	<u>( 2,287,472)</u>

（接次頁）

(承前頁)

	九 十 五 年 上 半 年 度	九 十 四 年 上 半 年 度
投資活動之現金流量		
處分備供出售金融資產價款	\$ 14,329	\$ 156,656
處分以成本衡量之金融資產價款	216,622	11,730
增加採權益法之長期股權投資	( 2,865,244)	( 2,388,581)
處分採權益法之長期股權投資價款	1,387,636	2,062,357
購置固定資產	( 701,090)	( 180,228)
處分固定資產價款	301,114	175,939
存出保證金減少(增加)	23,337	( 21,432)
遞延費用增加	( 80,147)	( 10,979)
投資活動之淨現金流出	<u>( 1,703,443)</u>	<u>( 194,538)</u>
融資活動之現金流量		
短期借款增加(減少)	1,885,141	( 2,984,240)
長期付息負債減少	( 91,039)	( 67,275)
存入保證金減少	( 500)	( 1,766)
融資活動之淨現金流入(出)	<u>1,793,602</u>	<u>( 3,053,281)</u>
本期現金淨增加(減少)	7,234,750	( 5,535,291)
期初現金餘額	<u>20,918,426</u>	<u>20,056,897</u>
期末現金餘額	<u>\$ 28,153,176</u>	<u>\$ 14,521,606</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
支付利息(不含資本化利息)	<u>\$ 236,508</u>	<u>\$ 47,406</u>
支付所得稅	<u>\$ 272,143</u>	<u>\$ 445,348</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>\$ 3,630,314</u>	<u>\$ 1,200,000</u>
應付股利、董監酬勞及員工紅利	<u>\$ 6,985,175</u>	<u>\$ 5,236,679</u>
可轉換公司債轉換成普通股	<u>\$ 4,150,843</u>	<u>\$ -</u>
購置固定資產支付現金：		
固定資產增加	\$ 683,890	\$ 176,691
應付工程及設備款減少	<u>17,200</u>	<u>3,537</u>
支付現金	<u>\$ 701,090</u>	<u>\$ 180,228</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九十五年七月二十八日查核報告)

董事長：宋恭源

經理人：林行憲

會計主管：林 群

光寶科技股份有限公司

財務報表附註

民國九十五及九十四年上半年度

(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	( <u>22,595</u> )
淨 資 產	<u>\$ 3,640,745</u>

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

本公司於九十五及九十四年六月底，員工人數分別為 2,858 人及 2,843 人。

## 二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則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、主要為交易目的而持有之資產，以及預期於資產負債表日後十二個月內變現或耗用之資產；固定資產、無形資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後十二個月內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

### 公平價值變動列入損益之金融商品

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

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

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

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

### 收入認列及應收帳款、備抵呆帳

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

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

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

### 存 貨

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

### 採權益法之長期股權投資

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

取得股權或首次採用權益法時，投資成本與所取得股權淨值間之差額（溢額或折額），按五至二十年平均攤銷。惟自九十五年一月一日起，依新修訂財務會計準則公報之規定，改為先將投資成本予以分析處理，投資成本超過可辨認淨資產公平價值部分列為商譽。商譽不予攤銷，但每年定期進行減損測試，且發生特定事項或環境改變顯示商譽可能發生減損時，亦進行減損測試。若可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則其差額就各非流動資產（非採權益法評價之金融資產、待處分資產、遞延所得稅資產及預付退休金或其他退休給付除外）公平價值等比例減少之，仍有差額時列為非常損益。自九十五年一月一日起，其以前取得之採權益法長期股權投資，尚未攤銷之餘額屬投資成本超過所取得股權淨值者，比照商譽處理，不再攤銷；原投資成本與股權淨值間之差額屬遞延貸項部分，依剩餘攤銷年限繼續攤銷。

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

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

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

股票出售成本係按加權平均成本法計算。



### 備供出售金融資產

備供出售金融資產於原始認列時，以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本；後續評價以公平價值衡量，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當期損益。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

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

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

### 以成本衡量之金融資產

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

### 固定資產

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

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

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

固定資產報廢或出售時，其成本及相關之累計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。惟自九十五年一月一日起，依新修訂財務會計準則公報之規定，不再攤銷。

#### 閒置資產

閒置資產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裝潢支出等，依其性質分別按二至五年平均攤銷。

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

#### 資產減損

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

#### 應計產品保證負債

係按以往年度各該產品退回維修情形及其保固期間所估列之產品保證負債。

### 海外可轉換公司債

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

### 退休金

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

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

確定給付退休辦法發生縮減或清償時，將縮減或清償損益列入當期之淨退休金成本。

### 庫藏股票

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

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

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

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

#### 所得稅

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

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

以前年度應付所得稅之調整，包含於當期所得稅。

未分配之盈餘加徵百分之十之所得稅，列為股東會決議年度所得稅費用。

#### 以外幣為準之交易事項

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

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

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

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

### 避險之衍生性金融商品

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

### 避險會計

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

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

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

### 科目重分類

為配合九十五年度上半年度財務報表之表達，而將九十四年度上半年度財務報表若干項目予以重分類。

## 三、會計變動之理由及其影響

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

### (一) 首次適用新發布及修訂財務會計準則公報之影響數

首次適用前述新公報及相關公報修訂條文時，本公司將金融資產及金融負債（含衍生性金融商品）予以適當分類，屬以攤銷後成

本衡量、備供出售金融商品以公平價值衡量，或現金流量避險與國外營運機構淨投資避險關係中之衍生性商品者，列為股東權益調整項目。

此外，原採成本法評價之外幣權益商品投資被分類為以成本衡量者，按交易日之歷史匯率重新衡量，並將原已認列為股東權益減項之累積換算調整數或金融資產互轉。原已將現金流量避險之損益遞延為資產或負債之金額，轉列至股東權益調整項目。

首次適用上述公報之影響數彙總如下：

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

## (二)適用新發布及修訂財務會計準則公報之科目重分類

依財團法人中華民國會計研究發展基金會（九四）基秘字第〇一六號函之規定，於九十五年度首次適用財務會計準則公報第三十四號所編製之比較財務報表中，九十四年度財務報表應依九十五年度所使用之會計科目進行重分類，但無須重編。

本公司對於金融商品之評價方法，九十四年與九十五年上半年度採用不同之會計政策者，說明如下：

### 1.長期投資

長期持有被投資公司有表決權股份未達百分之二十且不具重大影響力者，如被投資公司為上市（櫃）公司，按成本與市價孰低評價，未實現投資損失列為股東權益之減項。

### 2.按成本法計價之外幣長期投資

外幣長期投資按成本法計價者，依資產負債表日即期匯率予以換算，若換算後之金額低於原始成本，兌換差額作為累積換算調整數並列於股東權益項下，若高於原始成本，則不予調整。

### 3. 衍生性金融商品交易

避險性質之遠期外匯買賣合約，若為規避外幣債權債務者，於訂約日以該日之即期匯率衡量入帳。訂約日即期匯率與約定遠期匯率間之差額於合約期間攤銷認列為當期損益，資產負債表日按該日即期匯率調整所產生之兌換差額，以及合約結清日產生之兌換差額，亦列為當期損益。

非避險性質之遠期外匯買賣合約，於訂約日以約定之遠期匯率入帳。資產負債表日以剩餘期間之遠期匯率調整，兌換差額列為當期損益。合約結清日產生之兌換差額，亦列為當期損益。

遠期外匯買賣合約所產生之應收及應付款項餘額互為抵減，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。

配合本公司自九十五年一月一日採用新發布及修訂之財務會計準則公報，九十四年上半年度財務報表予以重分類如下：

	九十四年 六月三十日 (重分類前)	九十四年 六月三十日 (重分類後)
資產負債表		
按成本法計價之長期股權投資	\$ 1,565,372	\$ -
長期基金投資	499,804	-
備供出售金融資產—非流動	-	948,835
以成本衡量之金融資產—非流動	-	1,116,341
長期股權投資未實現跌價損失	( 339,452)	-
金融商品未實現損益	-	( 339,452)

本公司自九十五年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第一號「財務會計觀念架構及財務報表之編製」、第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」及第二十五號「企業合併－購買法之會計處理」。前述公報之修訂，主要包括商譽不再攤銷，以及長期股權投資之投資成本與股權淨值間之差額，應予以分析處理，屬商譽者，續後進行減損測試而不得攤銷該商譽等。採用新修訂條文對九十五年上半年度稅後純益增加 59,234 仟元，但不產生會計原則變動累積影響數，稅後每股盈餘增加 0.02 元。

#### 四 現 金

	九 十 五 年 六 月 三 十 日	九 十 四 年 六 月 三 十 日
庫存現金	\$ 1,122	\$ 2,490
支票及活期存款	2,012,655	4,977,674
定期存款一年利率九十五年 1.30%-5.15%，九十四年 1.04%-1.5%	<u>26,139,399</u>	<u>9,541,442</u>
	<u>\$ 28,153,176</u>	<u>\$ 14,521,606</u>

於九十五及九十四年六月底，國外存款之相關資訊如下：

	九 十 五 年 六 月 三 十 日	九 十 四 年 六 月 三 十 日
美國－舊金山（九十五年 162 仟 美元，九十四年 15 仟美元）	\$ 5,251	\$ 463
美國－紐約（九十五年 176 仟美 元，九十四年 55 仟美元）	5,704	1,729
中國－香港（九十五年 2 仟美 元，九十四年 1 仟美元）	54	46
美國－加州苗必達（九十四年 1 仟美元）	-	45
	<u>\$ 11,009</u>	<u>\$ 2,283</u>

#### 五 應收帳款－淨額

	九 十 五 年 六 月 三 十 日	九 十 四 年 六 月 三 十 日
應收帳款	\$ 14,356,412	\$ 15,957,428
減：備抵呆帳	<u>506,943</u>	<u>543,273</u>
淨 額	<u>\$ 13,849,469</u>	<u>\$ 15,414,155</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。

截至九十五及九十四年六月底止，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>九十五年六月底</u>					
建華銀行	按預支時之約定利率	\$ 797 仟美元	\$ -	\$ 797 仟美元	\$ 12,366 仟美元
台新銀行	按預支時之約定利率	1,233 仟美元	-	1,233 仟美元	\$ 308,560
		<u>\$ 2,030 仟美元</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 2,030 仟美元</u>	
<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>	

截至九十五年六月底止，本公司於九十四年六月底之讓售應收帳款保留款均已收回。

九十五及九十四年上半年度，本公司讓售應收帳款金額分別為 14,741 仟美元及 189,747 仟美元。

#### 六、存貨－淨額

	九十五年 六月三十日	九十四年 六月三十日
購入成品	\$ 1,847,552	\$ 3,023,373
製成品	1,292,951	1,020,779
在製品	267,706	340,766
原物料	<u>599,802</u>	<u>1,168,541</u>
合計	4,008,011	5,553,459
減：備抵跌價損失	<u>352,043</u>	<u>667,190</u>
淨額	<u>\$ 3,655,968</u>	<u>\$ 4,886,269</u>

#### 七、採權益法之長期股權投資

被投資公司名稱	九十五年六月三十日		九十四年六月三十日	
	帳列金額	持股%	帳列金額	持股%
上市或上櫃公司				
建興電子科技公司	\$ 8,597,671	52.13	\$ 8,218,672	59.58
閎暉實業公司	1,556,142	49.96	1,097,306	51.87
敦南科技公司	1,374,312	18.37	1,065,325	18.42
力信興業公司	<u>1,252,416</u>	21.39	-	-
	<u>12,780,541</u>		<u>10,381,303</u>	

(接次頁)

(承前頁)

被投資公司名稱	九十五年六月三十日		九十四年六月三十日	
	帳列金額	持股%	帳列金額	持股%
未上市或未上櫃公司				
Lite-On International Holding Co., Ltd.	\$ 8,423,463	100.00	\$ 3,212,886	100.00
光寶不動產管理公司	3,804,429	100.00	3,724,410	100.00
Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	1,250,932	100.00	1,077,501	100.00
龍生工業公司	1,055,698	29.99	-	-
源泰投資公司	964,548	100.00	1,016,153	100.00
LTC Group Ltd. (BVI)	815,059	100.00	1,880,577	100.00
Maxi Switch Inc.	520,323	100.00	540,219	100.00
力銘科技公司	445,140	33.13	-	-
China Bridge (BVI) Ltd.	400,372	93.20	204,732	87.84
Lite-On Electronics (Europe) Ltd.	354,223	100.00	369,684	100.00
Lite-On Technology (Malaysia) Sdn. Bhd.	293,546	100.00	283,377	100.00
Lite-On Inc. (USA)	277,867	100.00	258,489	100.00
Lite-On Electronics (HK) Ltd.	205,444	99.99	169,944	99.99
Lite-On Japan Ltd.	186,357	34.26	179,687	37.46
Lite-On Overseas Trading Co., Ltd. (原名: G-Prime Computer Co., Ltd.(BVI))	167,093	100.00	163,346	100.00
弘威科技公司	140,635	100.00	-	-
Lite-On Technology International Inc. (USA)	111,351	100.00	105,964	100.00
GVC Subic Corp.	82,922	100.00	85,323	100.00
寶站精密工業公司	71,147	50.90	71,913	50.88
光寶滙才資訊服務公司	39,329	98.00	-	-
Lite-On Technology (Europe) B.V.	4,854	100.00	-	100.00
G-Tech Corp. Ltd. (BVI)	3,036	100.00	150,753	100.00
傑群科技公司	1,273	100.00	14,518	100.00
Silitek Corporation (Malaysia) Sdn. Bhd.	-	100.00	259,227	100.00
Lite-On Peripherals (HK) Ltd.	-	100.00	108,957	100.00
Maxtech Holding, Inc.	-	75.00	-	75.00
Lite-On Peripherals Pte. Ltd. (Singapore)	-	-	2,054,019	100.00
Lite-On Electronics Pte. Ltd. (Singapore)	-	-	1,095,052	100.00
GVC (Cayman) Corp.	-	-	863,623	100.00
G-Com (BVI) Technology Ltd.	-	-	406,444	100.00
Lite-On Peripharals Ireland Inc.	-	-	48,795	100.00
Silitek Netherlands B.V.	-	-	6,452	100.00
Lite-On Enclosure USA Inc.	-	-	5,301	100.00
光寶協同科技公司	-	-	338	0.90

(接次頁)

(承前頁)

被投資公司名稱	九十五年六月三十日		九十四年六月三十日	
	帳列金額	持股%	帳列金額	持股%
Lite-On Enclosure Netherlands. B.V.	\$ -	-	\$ 93	100.00
Lite-On Precision Industry S.R.O	-	-	-	100.00
Song Cheer International Ltd. GIGA-Radio Communication (BVI) Co., Ltd.	-	-	-	100.00
Lite-On Communication International Corp.	-	-	-	100.00
Litegin Industry Co., Ltd. (Thailand)	-	-	-	69.99
光寶旭網數位公司	-	-	-	0.67
	<u>19,619,041</u>		<u>18,357,777</u>	
採權益法之長期股權投資 合計	<u>\$32,399,582</u>		<u>\$28,739,080</u>	

本公司及子公司於九十五年及九十四年上半年度持有敦南科技公司，暨九十四年上半年度持有光寶協同科技公司與光寶旭網數位公司之股權合計達百分之二十以上，是以採權益法計價。

本公司於九十四年十二月三十日董事會決議通過並與龍生工業公司簽訂股份買賣合約，擬以每股新台幣 40 元取得龍生工業股份有限公司之普通股計 26,727 仟股，總投資金額約為 1,069,080 仟元，持股比例約為 30%，嗣後並擬陸續增加持股比例至 51.5%。截至九十五年六月底，本公司已取得之股數為 26,715 仟股，持股比例為 29.99%。

本公司於九十五年五月二十九日董事會決議參與力信興業公司之普通股私募計畫，擬以每股不高於新台幣 25 元取得力信興業公司之普通股計 50,000 仟股，總投資金額不超過 1,250,000 仟元。截至九十五年六月底，本公司已取得之股數為 50,000 仟股，持股比例為 21.39%。

本公司於九十五年六月十二日董事會決議參與力銘科技公司之現金增資案，擬以每股新台幣 16.5 元取得力銘科技公司之普通股不超過 27,600 仟股，總投資金額不超過 455,400 仟元。截至九十五年六月底，本公司已取得之股數為 26,500 仟股，持股比例為 33.13%。

上述採權益法計價之長期股權投資及其相關之投資損益，除建興電子科技公司、閎暉實業公司、敦南科技公司、力信興業公司及龍生

工業公司外，其餘係按被投資公司同期間未經會計師查核之財務報表計算。

自九十四年度起，依據財務會計準則公報第五號之修訂規定，因認列被投資公司之虧損致對被投資公司之長期股權投資及墊款帳面餘額為負數時，除該被投資公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失外，本公司全額吸收超過上述子公司股東原有權益之損失金額，致使九十四年六月底長期股權投資帳面價值產生貸方餘額323,337仟元，並將其轉列於其他負債項下，明細如下：

	九十五年六月三十日		九十四年六月三十日	
	金額	持股%	金額	持股%
Lite-On Precision Industry S.R.O	\$ -	-	\$ 120,705	100.00
Song Cheer International Ltd.	-	-	71,132	100.00
GIGA-Radio Communication (BVI) Co., Ltd.	-	-	70,816	100.00
Lite-On Communication International Corp.	-	-	52,653	100.00
Litegin Industry Co., Ltd. (Thailand)	-	-	4,263	69.99
Lite-On Technology (Europe) B.V.	-	-	2,907	100.00
光寶旭網數位公司	-	-	861	0.67
	<u>\$ -</u>		<u>\$ 323,337</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，帳列採權益法認列之投資損失項下。

自九十四年起適用修正後財務會計準則公報第七號「合併財務報表」規定。本公司直接或間接持有被投資公司有表決權之股份超過百分之五十者，或持股雖未達百分之五十但對該被投資公司有控制能力，即構成母子關係。本公司已將所有子公司之帳目併入九十五及九十四年上半年度合併財務報表。

八、備供出售金融資產－非流動

	九 十 五 年 六 月 三 十 日	九 十 四 年 六 月 三 十 日
國內上市（櫃）股票	<u>\$ 1,591,856</u>	<u>\$ 948,835</u>

九、以成本衡量之金融資產－非流動

	九 十 五 年 六 月 三 十 日	九 十 四 年 六 月 三 十 日
國內興櫃普通股	\$ 136,305	\$ 151,175
國內非上市（櫃）普通股	312,791	465,362
基金受益憑証	-	499,804
	<u>\$ 449,096</u>	<u>\$ 1,116,341</u>

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

十、固定資產

累積折舊之明細如下：

	九 十 五 年 六 月 三 十 日	九 十 四 年 六 月 三 十 日
建築物	\$ 402,884	\$ 460,183
機器設備	1,558,249	1,731,054
模具設備	514,055	400,230
運輸設備	22,617	31,070
辦公設備	481,739	490,968
其他設備	531,697	665,700
	<u>\$ 3,511,241</u>	<u>\$ 3,779,205</u>

九十五及九十四年上半年度固定資產之折舊費用分別為 296,143 仟元及 334,852 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。

士閒置資產－淨額

	九 十 五 年 六 月 三 十 日	九 十 四 年 六 月 三 十 日
成 本		
土 地	\$ 40,764	\$225,447
建 築 物	12,940	86,205
機 器 設 備	23,134	106,987
模 具 設 備	139	-
運 輸 設 備	7,289	299
辦 公 設 備	6,297	1,473
其 他 設 備	<u>46</u>	<u>121,987</u>
	90,609	542,398
減：累計折舊	33,589	186,768
備抵跌價損失	21,195	75,269
累計減損	<u>-</u>	<u>10,000</u>
淨 額	<u>\$ 35,825</u>	<u>\$270,361</u>

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

士短期借款

	九 十 五 年 六 月 三 十 日	九 十 四 年 六 月 三 十 日
銀行信用借款，年利率 3.0864-5.710%	<u>\$ 8,947,891</u>	<u>\$ -</u>

士長期付息負債

	一 年 內 到 期	一 年 後 到 期	合 計
<u>九十五年六月三十日</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>2,430,314</u>	<u>-</u>	<u>2,430,314</u>
	<u>\$ 3,630,314</u>	<u>\$ 2,800,000</u>	<u>\$ 6,430,314</u>
<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>

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，九十五年六月底之轉換價格為每股 35.86 元，債券餘額至九十八年九月七日到期一次清償。依受託契約規定，當分別符合特定條件時，公司債持有人得享有債券賣回權，本公司亦得享有債券贖回權。截至九十五年六月底止，已有 4,982,672 仟元轉換為股本計 56,199 仟股及預收股本計 85,933 仟股。另本公司並未執行贖回權，公司債持有人亦未執行賣回權。

本公司於九十二年九月發行國內有擔保公司債，該有擔保公司債係由十六家銀行共同擔任保證人，發行總額為 4,000,000 仟元。區分為 A~N 等十四種券別，其中 A、B、D 券金額各為 400,000 仟元，C、G、J、L、N 券金額各為 200,000 仟元，E、F、H、I、K、M 券金額各為 300,000 仟元。發行期間均為五年，依據發行條件票面利率係於發行日按指標利率（6 month LIBOR）予以計算，該票面利率介於 0-3.05% 之間，自發行日起每屆滿半年再依指標利率調整次期之票面利率。發行日起每屆滿一年付息一次，自發行日起屆滿第三、四、五年分別還本 30%、30% 及 40%。本公司於發行該公司債時，與銀行訂有財務比率限制條款，以合併財務報表為基礎，負債總額減現金除以有形資產之比率上限為 125%，流動比率下限為 100%，利息保障倍數下限為 300%，有形資產下限為 35,000,000 仟元。

#### 齒 退休金

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

本公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法，係屬確定提撥退休辦法，自九十四年七月一日起依員工薪資每月 6% 提撥至勞工保

險局之個人退休金專戶，本公司九十五年上半年度認列之退休金成本為 55,653 仟元。

本公司依「勞動基準法」訂定之員工退休辦法，係屬確定給付退休辦法。員工退休金之支付，係根據服務年資及其核准退休日前六個月平均工資（基數）計算。本公司每月按員工薪資總額百分之二提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入中央信託局之專戶，於九十五及九十四年六月底，專戶餘額分別為 713,416 仟元及 687,050 仟元。

(一) 退休基金之變動情形：

	<u>九十五年上半年度</u>	<u>九十四年上半年度</u>
期初餘額	\$711,431	\$674,312
本期提撥	17,161	21,576
本期孳息	5,255	-
本期支付	<u>20,431</u>	<u>8,838</u>
期末餘額	<u>\$713,416</u>	<u>\$687,050</u>

(二) 採確定給付退休辦法之應計退休金負債之變動情形：

	<u>九十五年上半年度</u>	<u>九十四年上半年度</u>
期初餘額	\$ 90,975	\$ 83,094
加：本期提列淨退休成本	31,016	39,521
減：本期提撥員工退休基金	<u>17,161</u>	<u>21,576</u>
期末餘額	<u>\$104,830</u>	<u>\$101,039</u>

#### 五 股東權益

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

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



截至九十五年六月底，本公司合計發行海外存託憑證 7,254 仟單位，代表光寶科技公司之普通股 72,542 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。截至九十五年六月底止，未兌回海外存託憑證計 5,569 仟單位。

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

本公司章程規定，每年度決算如有盈餘，除依法繳納所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提列百分之十為法定盈餘公積，並就當年度發生之股東權益減項金額提列特別盈餘公積後，併同以往年度累積未分配盈餘，作為可供分配之盈餘，優先發放特別股股息，若尚有餘額，得酌予保留部分可供分配盈餘以作企業成長所需後，按下列比率分配：

股東股利	88.5%
員工紅利	10%
董事及監察人酬勞	1.5%

上述盈餘分配案，應於翌年召開股東常會予以決議承認，並於該年度入帳。

本公司股東常會分別於九十五年六月二十一日及九十四年六月十四日決議九十四及九十三年度盈餘分配案及每股股利如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利 ( 元 )	
	九十四年度	九十三年度	九十四年度	九十三年度
法定盈餘公積	\$ 873,236	\$ 754,717	\$ -	\$ -
提列(迴轉)特別盈餘公積	( 418,670)	296,125	-	-
普通股股票股利	138,046	500,644	0.5	0.2
普通股現金股利	6,626,205	5,006,440	2.4	2.0
員工股票紅利	520,000	485,370	-	-
員工現金紅利	244,322	136,899	-	-
董事及監察人酬勞	114,648	93,340	-	-

上述九十四年度盈餘轉增資案業已經行政院金融監督管理委員會證券期貨局申報生效，惟截至九十五年七月二十八日止，董事會尚未決議配股配息基準日。

本公司九十四年度盈餘分配議案有關董事會通過擬議及股東會決議分配情形，請至台灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

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

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

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

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

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

六、庫藏股票（普通股）

單位：仟股

收 回 原 因	期 初 股 數	增	加	減	少	期 末 股 數
<u>九十五年上半年度</u>						
1.子公司持有母公司 股票自長期股權投 資轉列庫藏股票	<u>38,531</u>	<u>-</u>		<u>-</u>		<u>38,531</u>
<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	<u>37,775</u>	<u>-</u>		<u>-</u>		<u>37,775</u>
	<u>46,700</u>	<u>-</u>		<u>-</u>		<u>46,700</u>

本公司於九十五及九十四年六月底，依本公司持股比例將子公司帳列轉投資本公司之備供出售金融資產 1,219,780 仟元轉列庫藏股票，上述庫藏股票九十五及九十四年六月底於子公司帳列之帳面價值分別為 1,843,804 仟元及 1,346,621 仟元，市價分別為 1,843,804 仟元及 1,352,405 仟元。

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

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

七、所得稅

(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>九十五年上半年度</u>	<u>九十四年上半年度</u>
稅前利益按法定稅率 (25%)		
計算之稅額	\$ 1,076,957	\$ 811,887
所得稅調整項目之稅額影響數：		
永久性差異	( 706,021)	( 294,649)
暫時性差異	317,298	( 66,552)
投資抵減	( 375,839)	( 254,705)
當期應負擔所得稅	<u>\$ 312,395</u>	<u>\$ 195,981</u>

(二) 所得稅費用組成項目如下：

	<u>九十五年上半年度</u>	<u>九十四年上半年度</u>
當期應負擔所得稅	\$312,395	\$195,981
遞延所得稅	219,153	35,690
未分配盈餘加徵稅款	63,445	71,639
以前年度所得稅調整	( 281,537)	( 32,892)
所得稅費用	<u>\$313,456</u>	<u>\$270,418</u>

(三) 淨遞延所得稅資產及負債項目如下：

流    動	<u>九    十    五    年</u>	<u>九    十    四    年</u>
	<u>六    月    三    十    日</u>	<u>六    月    三    十    日</u>
遞延所得稅資產		
投資抵減	\$ 131,325	\$ 99,614
產品保證費用	109,698	107,318
存貨跌價損失	88,820	166,797
未實現銷貨利益	86,438	41,562
呆帳超限	81,827	158,218
兌換淨損	48,084	35,031
賠償損失未付款	46,521	14,801
資產減損損失	15,404	-
其    他	<u>17,147</u>	<u>19,766</u>
	625,264	643,107
備抵評價	( 177,847)	( 99,614)
淨遞延所得稅資產	<u>\$ 447,417</u>	<u>\$ 543,493</u>

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 五 年 六 月 三 十 日	九 十 四 年 六 月 三 十 日
非 流 動		
遞延所得稅資產		
採權益法認列之國 外投資淨損	\$ 358,212	\$ 1,005,043
長期投資永久性跌 價損失	173,233	103,372
投資抵減	142,640	270,531
賠償損失未付款	89,301	69,413
退休金超限	44,005	29,173
現金流量避險之未 實現損失	28,437	-
閒置資產跌價損失	<u>3,358</u>	<u>20,383</u>
	839,186	1,497,915
備抵評價	( <u>429,179</u> )	( <u>772,185</u> )
	410,007	725,730
遞延所得稅負債		
採權益法認列之國 外投資淨益	( <u>1,010,621</u> )	( <u>853,917</u> )
淨遞延所得稅負債	( <u>\$ 600,614</u> )	( <u>\$ 128,187</u> )

本公司用以計算遞延所得稅之稅率為 25%。

九十五及九十四年六月底之應付所得稅係已分別減除預付所得稅 34,065 仟元及 8,372 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	\$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	<u>156,653</u>	<u>142,640</u>	九十九年度
合 計		<u>\$384,445</u>	<u>\$273,965</u>	

(五)兩稅合一相關資訊如下：

	九 十 五 年 六 月 三 十 日	九 十 四 年 六 月 三 十 日
可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$ 666,052</u>	<u>\$ 1,239,427</u>

本公司九十四年度預計及九十三年度實際盈餘分配之稅額扣抵比率分別為 5.43% 及 11.38%。

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，因是九十四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。

九十五及九十四年六月底並無屬八十六年度（含）以前之未分配盈餘。

六 用人、折舊及攤銷費用

	九 十 五 年 屬 於 銷 貨 成 本 者	上 半 年 屬 於 營 業 費 用 者	度 合 計
用人費用			
薪資費用	\$ 17,938	\$1,183,508	\$1,201,446
勞健保費用	591	82,075	82,666
退休金費用	976	85,693	86,669
其他用人費用	<u>1,365</u>	<u>35,675</u>	<u>37,040</u>
	20,870	1,386,951	1,407,821
折舊費用	13,558	282,585	296,143
攤銷費用	<u>477</u>	<u>139,050</u>	<u>139,527</u>
	<u>\$ 34,905</u>	<u>\$1,808,586</u>	<u>\$1,843,491</u>

	九 十 四 年 屬 於 銷 貨 成 本 者	上 半 年 屬 於 營 業 費 用 者	度 合 計
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>

## 五、每股盈餘

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	金額 ( 分子 )		股數 ( 分母 ) ( 仟 股 )	每股盈餘 ( 元 )	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
<u>九十五年上半年度</u>					
基本每股盈餘					
純 益	\$ 4,307,867	\$ 3,994,411	2,643,353	\$ 1.63	\$ 1.51
具稀釋作用潛在普通股之影響					
轉換公司債	<u>127,605</u>	<u>127,072</u>	<u>133,154</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>\$ 4,435,472</u>	<u>\$ 4,121,483</u>	<u>2,776,507</u>	<u>\$ 1.60</u>	<u>\$ 1.48</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	\$ 4,307,867	\$ 3,994,411	2,681,884	\$ 1.61	\$ 1.49
具稀釋作用潛在普通股之 影響					
轉換公司債	<u>127,605</u>	<u>127,072</u>	<u>133,154</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>\$ 4,435,472</u>	<u>\$ 4,121,483</u>	<u>2,815,038</u>	<u>\$ 1.58</u>	<u>\$ 1.46</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>\$ 4,307,867</u>	<u>\$ 3,994,411</u>	<u>2,708,965</u>	<u>\$ 1.59</u>	<u>\$ 1.47</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>\$ 4,435,472</u>	<u>\$ 4,121,483</u>	<u>2,845,424</u>	<u>\$ 1.56</u>	<u>\$ 1.45</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	<u>\$ 4,307,867</u>	<u>\$ 3,994,411</u>	<u>2,747,689</u>	<u>\$ 1.57</u>	<u>\$ 1.45</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>\$ 4,435,472</u>	<u>\$ 4,121,483</u>	<u>2,884,110</u>	<u>\$ 1.54</u>	<u>\$ 1.43</u>
<u>九十四年上半年度</u>					
基本每股盈餘					
純 益	\$ 3,247,588	\$ 2,977,170	2,526,640	\$ 1.29	\$ 1.18
具稀釋作用潛在普通股之影響					
轉換公司債	( <u>53,867</u> )	( <u>54,984</u> )	<u>199,079</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>2,725,719</u>	<u>\$ 1.17</u>	<u>\$ 1.07</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	\$ 3,251,402	\$ 2,980,984	2,564,642	\$ 1.27	\$ 1.16
具稀釋作用潛在普通股之影響					
轉換公司債	( 53,867 )	( 54,984 )	199,023		
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東純益加潛在普通股之影響	\$ 3,197,535	\$ 2,926,000	2,763,665	\$ 1.16	\$ 1.06
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	\$ 3,247,588	\$ 2,977,170	2,626,140	\$ 1.24	\$ 1.13
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東純益加潛在普通股之影響	\$ 3,193,721	\$ 2,922,186	2,833,056	\$ 1.13	\$ 1.03
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	2,665,663	\$ 1.22	\$ 1.12
稀釋每股盈餘					
屬於普通股股東純益加潛在普通股之影響	\$ 3,197,535	\$ 2,926,000	2,872,526	\$ 1.11	\$ 1.02

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，九十四年上半年度稅前基本及稀釋每股盈餘分別由 1.32 元及 1.20 元減少為 1.29 元及 1.17 元；九十四年上半年度稅後基本及稀釋每股盈餘分別由 1.21 元及 1.10 元減少為 1.18 元及 1.07 元。

### 三、關係人交易

本公司與關係人間重大交易事項彙總列示於附表一及二，並補充說明如下：

- (一) 本公司於九十五及九十四年上半年度銷貨予 Lite-On Japan Ltd.、Lite-On Electronics (HK) Ltd.、Lite-On Ltd. (UK)、Lite-On Electronics Ltd.、Lite-On Trading USA, Inc.、Great Adelphi International Ltd. 與東莞旭福電腦公司，以及九十五年上半年度銷



貨予 Lite-On Inc.(USA)、Lite-On S&D Inc.及中寶運通（無錫）公司，暨九十四年上半年度銷貨予 G-Tech Corp. Ltd.(BVI)及 G-Prime Computer Co., Ltd.(BVI)之銷售價格係以成本加計議定之毛利為基礎計價。除上述情形外，本公司與關係人之銷貨交易條件，均與非關係人無明顯差異。

(二)本公司於九十五及九十四年上半年度自 Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.、Titanic Capital Services Ltd.、G-Com (BVI) Technology Ltd.、旭基公司、東莞旭福電腦公司、Lite-On Electronics (HK) Ltd.與 Great Adelphi International Ltd.，以及九十五年上半年度自 Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.（原名：G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI)），暨九十四年上半年度自源興電腦科技（東莞）公司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)九十五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。

## 二、重大承諾事項及或有事項

(一)截至九十五年六月底，本公司向他公司承租資產之主要合約內容彙總如下：

地點	承租期間	全年租金支出
內湖營運總部大樓	95.01.01-96.12.31	\$119,662

(二)本公司之銷售客戶 OP Computers Corp.之破產管理人於義大利法院提起訴訟，要求本公司將 OP Computers Corp.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。該項訴訟本公司業已委任義大利律師針對該訴訟進行抗辯程序，而義大利法院已准本公司以共計 85 仟歐元支付 OP Computers Corp.與破產管理人成立終局和解，和解後續程序仍在進行中。截至九十

五年七月二十八日止，本公司認為上開訴訟經和解後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依比例重新分配予包含本公司在內之各債權人。該項訴訟預計於九十五年二月二十八日進行準備程序，本公司業已委任律師針對該訴訟案蒐集相關資料俾以進行後續抗辯程序。截至九十五年七月二十八日止，本公司認為上開訴訟對本公司之營運尚無重大影響。
- (四) 本公司於九十五年三月十七日經董事會通過擬依企業併購法之規定以股份轉換方式取得敦揚科技公司之股份，使其成為本公司 100% 持股之子公司，依雙方所簽署之股份轉換契約書約定，以本公司新發行之普通股 1 股換發敦揚科技公司之普通股 1.7 股，股份轉換基準日暫定為九十五年九月中旬，本股份轉換案業經雙方股東會決議通過，並經台灣證券交易所於八月十四日核准，惟尚須經金管會證期局申報生效。

### 三 其 他

- (一) 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	九 十 四 年 度
存貨提列備抵跌價損失	\$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	871
合 計	<u>\$261,376</u>

### 三 附註揭露事項

#### (一) 重大交易事項及(二) 轉投資事業相關資訊

1. 資金貸與他人：附表三。
2. 為他人背書保證：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 金融商品資訊之揭露

#### (一) 公平價值之資訊

##### 1. 金融商品之公平價值

非衍生性金融商品 資產	九十五年六月三十日		九十四年六月三十日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
現金	\$28,153,176	\$28,153,176	\$14,521,606	\$14,521,606
應收票據及帳款	13,850,242	13,850,242	15,428,368	15,428,368
應收關係人款	16,675,091	16,675,091	18,704,214	18,704,214
其他金融資產-流動	152,634	152,634	228,274	228,274

(接次頁)

(承前頁)

非衍生性金融商品	九十五年六月三十日		九十四年六月三十日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
備供出售金融資產—				
非流動	\$ 1,591,856	\$ 1,591,856	\$ 948,835	\$ 948,835
以成本衡量之金融資產—非流動	449,096	-	1,116,341	-
存出保證金	35,059	35,059	59,856	59,856
負債				
短期借款	8,947,891	8,947,891	-	-
應付票據及帳款	9,616,728	9,616,728	8,713,972	8,713,972
應付關係人款	8,957,498	8,957,498	13,967,163	13,967,163
一年內到期之長期附息負債	3,630,314	4,584,188	1,200,000	1,200,000
長期附息負債	2,800,000	2,800,000	9,914,050	10,265,342

衍生性金融商品	合約幣別	九十五年六月三十日		九十四年六月三十日	
		帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<u>光寶科技公司</u>					
(1)避險之衍生性金融負債—流動(利率交換合約)	新台幣	(\$ 114,663)	(\$ 114,663)	\$ -	(\$ 91,651)
<u>交易對方所屬地區</u>					
(1)本國	新台幣	( 114,663)	( 114,663)	-	( 91,651)
(2)非本國(包括於本國營業之外商機構)		-	-	-	-
<u>建興電子科技公司</u>					
<u>1.公平價值變動列入損益之金融資產—流動</u>					
遠期外匯合約	新台幣	-	-	1,984	( 1,714)
匯率交換合約	新台幣	14,791	14,791	-	-
<u>交易對方所屬地區</u>					
(1)本國	新台幣	3,709	3,709	-	-
(2)非本國(包括於本國營業之外商機構)	新台幣	11,082	11,082	1,984	( 1,714)
<u>2.公平價值變動列入損益之金融負債—流動</u>					
遠期外匯合約	新台幣	-	-	( 24,955)	( 25,218)
匯率交換合約	新台幣	( 14,487)	( 14,487)	-	-
<u>交易對方所屬地區</u>					
(1)本國	新台幣	( 5,130)	( 5,130)	( 15,306)	( 15,261)
(2)非本國(包括於本國營業之外商機構)	新台幣	( 9,357)	( 9,357)	( 9,649)	( 9,957)

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

(二) 本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 金融商品公平價值係以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金、應收票據及帳款、應收關係人款、其它金融資產—流動、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. 備供出售金融資產以市場價格為公平價值。

衍生性金融商品如有活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計。本公司採用評價方法所使用之估計及假設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致，該資訊為本公司可取得者。

3. 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。

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

	公開報價決定之金額		評價方法估計之金額	
	九十五年六月三十日	九十四年六月三十日	九十五年六月三十日	九十四年六月三十日
<u>資 產</u>				
備供出售金融資產—非流動	\$ 1,591,856	\$ 948,835	\$ -	\$ -
<u>負 債</u>				
避險之衍生性金融負債—流動	-	-	114,663	91,651
長期付息負債(含一年內到期部分)	7,384,188	11,465,342	-	-

(四) 本公司九十五及九十四年六月三十日具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 26,139,399 仟元及 9,541,442 仟元，金融負債分別為 12,947,891 仟元及 4,000,000 仟元。

(五) 本公司九十五年上半年度自備供出售金融資產當期直接認列為股東權益調整項目之金額為 884,809 仟元。

(六)財務風險資訊

1.市場風險

本公司付息之公司債係浮動利率，故無市場風險。

2.信用風險

本公司持有之各種金融商品最大暴險金額（不含擔保品之公平價值）與其帳面價值相同。

3.流動性風險

本公司及子公司之營運資金足以支應，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

4.現金流量避險

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

交易種類	日期	名目	本金	浮動利率	交換後之		結算日	到期日
					固定利率	利率		
光寶科技公司 利率交換合約	九十五年六 月底		\$ 4,000,000	0%	1.39%	六個月一次	九十七年九月二 十五及二十 六日	
	九十四年六 月底		4,000,000	1.8800- 1.8807%	1.39%	六個月一次	九十七年九月二 十五及二十 六日	

  

被避險項目	指定為避險工具 之金融商品	指 定 之 避 險 工 具 公 平 價 值		現金流量 預期產生期間	相關利益損失 預期於損益表 認列期間
		九十五年 六月三十日	九十四年 六月三十日		
浮動利率公司債	利率交換合約	(\$ 114,663)	(\$ 91,651)	92年至97年	92年至97年

光寶科技股份有限公司  
關係人交易事項明細表  
民國九十五年及九十四年六月三十日

附表一

單位：新台幣仟元

關 係 企 業	與本公司之 關係(參閱下 列註一說明)	應 收				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	% (註二)	金 額	% (註二)	金 額	% (註二)		
九十五年六月三十日											
Lite-On Japan Ltd.	(一)	\$ 442,602	3	\$ 250	-	\$ 442,852	\$ 7,031	-	\$ 11,210	-	\$ 18,241
G-Com (BVI) Technology Ltd.	(二)	-	-	37,629	-	37,629	248,003	3	-	-	248,003
Great Adelphi International Ltd.	(二)	134,954	1	8,741	-	143,695	-	-	-	-	-
源興電腦科技(東莞)公司	(二)	-	-	21,188	-	21,188	-	-	-	-	-
Lite-On Ltd. (UK)	(二)	371,805	2	-	-	371,805	7,533	-	14,748	-	22,281
東莞旭福電腦公司	(二)	-	-	229,460	1	229,460	531,661	6	-	-	531,661
旭基公司	(二)	2,538	-	263,471	2	266,009	886,716	10	2,338	-	889,054
Lite-On Electronics (HK) Ltd.	(一)	409,964	2	-	-	409,964	59,844	1	1,381	-	61,225
Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	(一)	145	-	26,328	-	26,473	930,062	10	4	-	930,066
Lite-On Electronics Ltd.	(二)	221,193	1	12,659	-	233,852	206	-	1,493	-	1,699
Funbo Enterprises Ltd. (HK)	(二)	-	-	-	-	-	209,798	2	66,827	1	276,625
Lite-On Trading USA, Inc.	(二)	8,938,394	54	82,893	1	9,021,287	-	-	21,516	-	21,516
Lite-On Technology International Inc. (USA)	(一)	-	-	41	-	41	-	-	7,557	-	7,557
建興電子科技公司	(一)	8	-	38,903	-	38,911	2,038	-	6	-	2,044
Maxtech Holding Inc.	(一)	118,473	1	-	-	118,473	-	-	-	-	-
東莞致力電腦公司	(二)	-	-	104	-	104	53	-	-	-	53
Lite-On Electronic Co., Ltd. (HK)	(二)	-	-	122,629	1	122,629	71,011	1	162,688	2	233,699
Lite-On Technology (Malaysia) Sdn. Bhd.	(一)	-	-	356,917	2	356,917	350,734	4	160,370	2	511,104
Titanic Capital Services Ltd.	(二)	3,360	-	372,988	2	376,348	1,658,160	19	10,424	-	1,668,584
LTC Group Ltd. (BVI)	(一)	-	-	730,352	4	730,352	-	-	19,740	-	19,740
光寶電子(天津)公司	(二)	-	-	185	-	185	-	-	77,116	1	77,116
閩暉實業公司	(一)	-	-	37,263	-	37,263	2,145	-	-	-	2,145
Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	(二)	-	-	4,148	-	4,148	-	-	-	-	-
光寶匯才資訊服務公司	(一)	-	-	16,520	-	16,520	-	-	6,006	-	6,006
Lite-On Technology (Europe) B.V.	(一)	-	-	7,777	-	7,777	7,461	-	4,743	-	12,204
旭寶旅行社	(三)	-	-	-	-	-	-	-	940	-	940
Lite-On Service USA, Inc.	(二)	12	-	-	-	12	-	-	7,571	-	7,571
光寶不動產管理公司	(一)	-	-	3,066	-	3,066	-	-	5,092	-	5,092
Lite-On Inc. (USA)	(一)	149,655	1	662	-	150,317	-	-	7,212	-	7,212
Lite-On Precision Industry S.R.O.	(二)	-	-	-	-	-	803	-	-	-	803
LTC International (L) Bhd.	(二)	-	-	412,111	3	412,111	-	-	137	-	137
Lite-On S&D Inc.	(二)	989	-	-	-	989	-	-	-	-	-
旭麗電子(廣州)公司	(二)	-	-	37,686	-	37,686	-	-	-	-	-
Lite-On International Holding Co., Ltd.	(一)	-	-	1,052,968	7	1,052,968	-	-	22,740	-	22,740
旭榮電子(深圳)公司	(二)	-	-	-	-	-	28,216	-	-	-	28,216
光寶科技(廣州)公司	(二)	-	-	637,409	4	637,409	1,207,495	14	-	-	1,207,495
GVC Subic Corp.	(一)	-	-	-	-	-	-	-	1,494	-	1,494
I-Solutions Limited.	(二)	6,359	-	79,708	1	86,067	-	-	-	-	-
Silitek Corporation (Malaysia) Sdn. Bhd.	(一)	15,609	-	-	-	15,609	-	-	-	-	-
Silitek Netherlands B.V.	(二)	-	-	-	-	-	2,253	-	-	-	2,253

(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)		
		合 計		合 計		合 計		合 計			
中寶運通(無錫)公司	(一)	\$ 1,270	-	\$ 12	-	\$ 1,282	\$ -	-	\$ 689	-	\$ 689
傑群科技公司	(一)	-	-	2,298	-	2,298	-	-	-	-	-
Natsteel Electronics Systems S.A. De C.V.	(一)	-	-	-	-	-	-	-	12,741	-	12,741
光寶科信息技術(北京)公司	(一)	-	-	-	-	-	-	-	5,112	-	5,112
寶竈精密工業公司	(一)	-	-	-	-	-	-	-	3,793	-	3,793
Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.(原名:G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	(一)	-	-	28,943	-	28,943	1,861,326	21	-	-	1,861,326
Lite-On China Holding Co., Ltd.	(一)	-	-	863,808	5	863,808	-	-	-	-	-
力信興業公司	(一)	-	-	-	-	-	248,201	3	-	-	248,201
其他(註三)		482,436	3	636	-	483,072	-	-	1,060	-	1,060
減:備抵呆帳		(114,428)	(1)	-	-	(114,428)	-	-	-	-	-
合 計		\$11,185,338	67	\$ 5,489,753	33	\$16,675,091	\$ 8,320,750	94	\$ 636,748	6	\$ 8,957,498
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.	(一)	407,856	2	16,008	-	423,864	368,482	3	-	-	368,482
源興電腦科技(東莞)公司	(一)	-	-	406,803	2	406,803	135,504	1	27	-	135,531
Lite-On Ltd. (UK)	(一)	479,112	3	1,520	-	480,632	2,539	-	38,746	-	41,285
Maxi Switch S.A. De C.V.	(一)	233	-	293	-	526	-	-	-	-	-
東莞旭福電腦公司	(一)	-	-	7,695	-	7,695	827,906	6	-	-	827,906
旭基公司	(一)	-	-	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.	(一)	185,140	1	8,915	-	194,055	350	-	60	-	410
Funbo Enterprises Ltd. (HK)	(一)	-	-	39,204	-	39,204	178,168	1	53,595	1	231,763
Lite-On Trading USA, Inc.	(一)	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	(一)	-	-	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-Solutions Limited.	(一)	-	-	58,579	1	58,579	-	-	2,026	-	2,026
Titanic Capital Services Ltd.	(一)	23,257	-	3,806	-	27,063	4,372,482	31	792,865	6	5,165,347
Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK)	(一)	-	-	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	(一)	-	-	4,147	-	4,147	-	-	-	-	-
閣啤實業公司	(一)	-	-	190,009	1	190,009	14,595	-	2,420	-	17,015
Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	(一)	-	-	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	(一)	-	-	-	-	-	17	-	431	-	448
GVC Subic Corp.	(一)	-	-	-	-	-	-	-	1,459	-	1,459

(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			應 付			關 係 人		
		應 收 票 據 及 帳 款	其 他 應 收 款	合 計	應 付 票 據 及 帳 款	其 他 應 付 款	合 計	應 收 票 據 及 帳 款	其 他 應 收 款	合 計	應 付 票 據 及 帳 款	其 他 應 付 款	合 計
		金 額	% (註二)	金 額	% (註二)	金 額	金 額	% (註二)	金 額	% (註二)	金 額	% (註二)	金 額
Lite-On Technology (Europe) B.V.	(一)	\$ -	-	\$ -	-	\$ -	\$ 834	-	\$ 11,557	-	\$ 12,391	-	
旭寶旅行社	(二)	-	-	-	-	-	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	-	
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.	(二)	-	-	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	(二)	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.	(二)	30,362	-	-	-	30,362	-	-	30,962	-	30,962	-	
Natsteel Electronic Systems S.A. De C.V.	(二)	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	(二)	35,363	-	375,280	2	410,643	61,417	-	87,280	1	148,697	-	
其他(註四)		-	-	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	90	\$ 1,450,812	10	\$13,967,163	-	

註一：(一)採權益法計價之被投資公司。

(二)採權益法計價被投資公司之轉投資公司。

(三)董事長為本公司董事長之二等親。

註二：係佔各科目金額之比例。

註三：其他關係人包括：

(一)採權益法計價之被投資公司：Lite-On Electronics (Europe) Ltd.、Maxi Switch Inc.、敦南科技公司及龍生工業公司。

(二)採權益法計價被投資公司之轉投資公司：G-Tech USA, Inc.、Silitek Technology Corp. Ltd.、LTC International Ltd.及中寶運通(無錫)公司、Maxi Swith S.A. De C.V.及閩暉實業(香港)有限公司。

(三)本公司董事長為其董事：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)採權益法計價之被投資公司：Litegin Industry Co., Ltd. (Thailand)及 Maxi Switch Inc.。

(二)採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  
民國九十五及九十四年上半年度

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	
<b>九十五年上半年度</b>														
Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	(一)	\$ 169	-	\$ 1,346,064	2	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 64,658	\$ 66,770	\$ 2,112	\$ 67,607	
Lite-On Japan Ltd.	(一)	1,123,991	2	10,292	-	-	45	-	14,726	-	-	-	-	-
Lite-On Electronics (HK) Ltd.	(一)	788,936	1	224,041	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lite-On Ltd. (UK)	(一)	727,803	1	-	-	-	10	-	14,640	-	-	-	-	-
Lite-On Electronics Ltd.	(一)	518,285	1	-	-	-	3,476	-	1,930	-	-	-	-	-
Titanic Capital Services Ltd.	(一)	9,015	-	34,123,217	54	-	-	-	-	-	-	-	-	-
東莞致力電腦公司	(一)	3,744	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
東莞旭福電腦公司	(一)	366,127	1	2,293,051	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Silitek Corporation (Malaysia) Sdn. Bhd.	(一)	19,292	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
G-Com (BVI) Technology Ltd.	(一)	-	-	1,866,578	3	-	-	-	53,518	-	-	-	-	-
光寶匯才資訊服務公司	(一)	-	-	-	-	-	-	-	2,289	-	-	-	-	-
旭基公司	(一)	2,524	-	2,925,359	5	-	-	-	32,974	-	-	-	-	-
Lite-On Trading USA, Inc.	(一)	20,387,362	29	-	-	-	599	-	11	-	-	-	-	-
Lite-On Inc. (USA)	(一)	325,390	-	-	-	-	505	-	4,788	-	-	-	-	-
Lite-On S&D, Inc.	(一)	260,861	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lite-On Technology (China) Inc.	(一)	-	-	-	-	-	-	-	1,254	-	-	-	-	-
Great Adelphi International Ltd.	(一)	270,146	-	1,755,221	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-
閩輝實業公司	(一)	-	-	2,924	-	-	-	-	364	-	-	-	-	-
光寶不動產管理公司	(一)	-	-	-	-	-	-	78,823	17,129	-	-	-	-	-
旭寶旅行社	(一)	-	-	-	-	-	-	-	12,762	-	-	-	-	-
建興電子科技公司	(一)	45	-	2,017	-	-	-	-	134	-	-	-	-	-
Lite-On Service USA, Inc.	(一)	-	-	-	-	-	-	-	31,046	-	-	-	-	-
Lite-On Overseas Trading Co., Ltd. (原名：G-Prime Computer Co., Ltd.(BVI))	(一)	-	-	3,250,235	5	-	30	-	1,041	-	-	-	-	-
中寶運通(無錫)公司	(一)	672,093	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lite-On Technology (Eurpoe) B.V.	(一)	-	-	-	-	-	-	-	13,470	-	-	-	-	-
Lite-On Technology International Inc.(USA)	(一)	-	-	-	-	-	-	18,321	34,515	-	-	-	-	-
光寶科技(廣州)公司	(一)	-	-	11,773	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
力信興業公司	(一)	-	-	1,580,397	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
龍生工業公司	(一)	-	-	-	-	-	-	-	3,780	-	-	-	-	-
寶城精密工業公司	(一)	-	-	-	-	-	-	-	916	-	-	-	-	-
光寶科信息技術(北京)公司	(一)	-	-	-	-	-	-	-	5,898	-	-	-	-	-
LTC International (L) Bhd.	(一)	-	-	33	-	-	259,025	-	773	-	-	-	-	-
Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK)	(一)	-	-	-	-	-	-	-	871,479	-	-	-	-	-
Funbo Enterprises Ltd. (HK)	(一)	-	-	-	-	-	-	-	301,578	-	-	-	-	-
其他(註五)		-	-	-	-	-	-	-	203	-	-	-	-	-
		<u>\$25,475,783</u>	<u>36</u>	<u>\$49,391,202</u>	<u>78</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 282,011</u>	<u>\$ 78,823</u>	<u>\$ 1,421,218</u>	<u>\$ 64,658</u>	<u>\$ 66,770</u>	<u>\$ 2,112</u>	<u>\$ 67,607</u>	
<b>九十四年上半年度</b>														
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-

( 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
閱輝實業公司	(一)	\$ -	-	\$ 25,324	-	\$ -	\$ 24,439	\$ -	\$ 1,995	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
揚迪科技公司	(四)	1,240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
光寶不動產管理公司	(一)	-	-	-	-	-	-	60,236	18,364	-	-	-	-
旭寶旅行社	(三)	-	-	-	-	-	-	-	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	-	-	-	-	-	-
Funbo Enterprises Ltd. (HK)	(二)	-	-	-	-	-	-	-	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	(二)	1,707	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
光寶協同科技公司	(一)	-	-	-	-	-	-	-	522	-	-	-	-
Lite-On Technology Czech S.R.O.	(二)	-	-	2,218	-	-	-	-	145	-	-	-	-
GVC Corp. Ltd.	(二)	-	-	-	-	-	-	-	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	(二)	68,517	-	-	-	-	-	-	7,083	-	-	-	-
LTC International (L) Bhd.	(一)	-	-	-	-	-	30,350	-	-	-	-	-	-
其他(註六)		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>

註一：(一)採權益法計價之被投資公司。

(二)採權益法計價被投資公司之轉投資公司。

(三)董事長為本公司董事長之二等親。

(四)本公司為其董事。

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

註三：係估各科目金額之比例。

註四：主要係加工費、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)採權益法計價被投資公司之轉投資公司：旭麗電子(廣州)公司。

(二)本公司為其監察人：敦揚科技公司。

註六：其他關係人包括：

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

(二)採權益法計價被投資公司之轉投資公司：I-Solutions Limited.及光寶旭網數位公司。

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

民國九十五年上半年度

附表三

單位：新台幣及外幣仟元

資金貸與他人者 編號	公司名稱	貸與對象	往來科目	本期最高餘額	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 呆 帳	列 備 金 額	抵 擔 名 稱	保 價 值	對個別對象資 金貸與限額	資 金 貸 與 最 高 限 額
1	光寶科技公司	Lite-On Precision Industry S.R.O.	應收關係人款	\$ 32,399	\$ -	4.000	2	\$ -	營運週轉	\$ -	-	\$ -	\$ -	\$ 21,850,388 (註二)	\$ 21,850,388 (註二)
2	LTC Group Ltd. (BVI)	光寶匯才資訊服務公司	應收關係人款	40,000	-	-	2	-	營運週轉	-	-	-	-	543,514 (註三)	543,514 (註三)
		Lite-On ECO Corp. (BVI)	應收關係人款	8,100	-	-	2	-	營運週轉	-	-	-	-	543,514 (註三)	543,514 (註三)
3	中寶科技(中國)公司	無錫光寶光電公司	應收關係人款	52,694	52,694	4.698	2	-	營運週轉	-	-	-	-	167,240 (註四)	167,240 (註四)
4	東莞致通電腦公司	光寶電子(東莞)公司	應收關係人款	170,243	170,243	4.698	2	-	營運週轉	-	-	-	-	246,781 (註五)	246,781 (註五)
5	東莞旭福電腦公司	光寶電子(東莞)公司	應收關係人款	154,029	154,029	4.698	2	-	營運週轉	-	-	-	-	280,404 (註六)	280,404 (註六)
6	源興電腦科技(東莞)公司	光寶電子(東莞)公司	應收關係人款	72,961	72,961	4.698-4.860	2	-	營運週轉	-	-	-	-	143,647 (註七)	143,647 (註七)
		光寶科技(廣州)公司	應收關係人款	81,068	81,068	4.698	2	-	營運週轉	-	-	-	-	143,647 (註七)	143,647 (註七)
7	旭麗電子(廣州)公司	光寶科技(廣州)公司	應收關係人款	81,068	-	4.698	2	-	營運週轉	-	-	-	-	789,347 (註八)	789,347 (註八)
		光寶通信(廣州)公司	應收關係人款	81,068	40,534	4.698	2	-	營運週轉	-	-	-	-	789,347 (註八)	789,347 (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：係光寶科技公司九十五年六月三十日股權淨值之百分之四十。

註三：係 LTC Group Ltd. (BVI)九十五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)公司九十五年六月三十日股權淨值之百分之四十。

註五：係東莞致通電腦公司九十五年六月三十日股權淨值之百分之四十。

註六：係東莞旭福電腦公司九十五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)公司九十五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)公司九十五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

民國九十五年六月三十日

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	與發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數(仟股) 單位(仟)	帳面金額	持股比率 (%)	市價/股權淨值 (註三)	
光寶科技公司	股票							
	建興電子科技公司	子公司	採權益法之長期股權投資	371,924	\$ 8,597,671	52.13	\$ 14,077,309	
	閎暉實業公司	"	"	56,734	1,556,142	49.96	9,729,880	
	敦南科技公司	採權益法計價之被投資公司	"	74,750	1,374,312	18.37	2,429,364	
	力信興業公司	"	"	50,000	1,252,416	21.39	1,182,500	
	Lite-On International Holding Co., Ltd.	子公司	"	237,743	8,423,463	100.00	8,423,463	
	光寶不動產管理公司	"	"	104,656	3,804,429	100.00	3,804,429	
	Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	"	"	5,030	1,250,932	100.00	1,250,932	
	龍生工業公司	採權益法計價之被投資公司	"	26,715	1,055,698	29.99	1,055,698	
	源泰投資公司	子公司	"	102,771	964,548	100.00	964,548	
	LTC Group Ltd. (BVI)	"	"	28,650	815,059	100.00	815,059	
	Maxi Switch, Inc.	"	"	26	520,323	100.00	520,323	
	力銘科技公司	採權益法計價之被投資公司	"	26,500	445,140	33.13	445,140	
	China Bridge (BVI) Ltd.	子公司	"	15,408	400,372	93.20	400,372	
	Lite-On Electronics (Europe) Ltd.	"	"	5,471	354,223	100.00	354,223	
	Lite-On Technology (Malaysia) Sdn. Bhd.	"	"	43,000	293,546	100.00	293,546	
	Lite-On Inc. (USA)	"	"	3,000	277,867	100.00	277,867	
	Lite-On Electronics (HK) Ltd.	"	"	20	205,444	99.99	205,444	
	Lite-On Japan Ltd.	採權益法計價之被投資公司	"	2,240	186,357	34.26	186,357	
	Lite-On Overseas Trading Co.,Ltd. (原名：G-Prime Computer Co., Ltd.(BVI))	子公司	"	5,143	167,093	100.00	167,093	
	弘威科技公司	"	"	5,000	140,635	100.00	140,635	
	Lite-On Technology International Inc. (USA)	"	"	3,000	111,351	100.00	111,351	
	GVC Subic Corp.	"	"	1,001	82,922	100.00	82,922	
	寶城精密工業公司	"	"	2,545	71,147	50.90	71,147	
	光寶匯才公司	"	"	9,800	39,329	98.00	39,329	
	Lite-On Technology (Europe) B.V.	"	"	18	4,854	100.00	4,854	
	G-Tech Corp. Ltd. (BVI)	"	"	542	3,036	100.00	3,036	

(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	帳列科目	期				備註
					股數(仟股) / 單位(仟)	帳面金額	持股比例(%)	市價/股權淨值(註三)	
	傑群科技公司	子公司		採權益法之長期股權投資	5,700	\$ 1,273	100.00	\$ 1,273	
	Silitek Corporation (Malaysia) Sdn. Bhd.	"		"	30,500	-	100.00	-	
	Lite-On Peripherals (HK) Ltd.	"		"	78,010	-	100.00	-	
	Maxtech Holding, Inc.	"		"	3,000	-	75.00	-	
	晶元光電公司	本公司為其董事		備供出售金融資產	13,899	1,403,795	4.09	1,403,795	
	菱生精密工業公司	-		"	8,048	75,245	2.68	75,245	
	瀚宇彩晶公司	-		"	13,858	70,954	0.23	70,954	
	點晶公司	-		"	863	32,775	2.94	32,775	
	佳能企業公司(原名銓訊科技公司後併入佳能企業公司)	-		"	390	9,087	0.11	9,087	
	亞太固網寬頻電信公司(原名東森寬頻電信公司)	-		以成本衡量之金融資產	15,000	150,000	0.23	131,076	
	志合電腦公司	-		"	6,440	71,905	1.74	68,337	
	敦揚科技公司	本公司為其監察人		"	9,587	71,365	17.52	129,542	
	智捷科技公司	-		"	3,703	64,400	4.77	30,791	
	金居開發銅箔公司	-		"	1,530	45,900	0.77	12,146	
	Com2B	本公司為其董事		"	5,000	19,009	11.11	15,373	
	凌耀科技公司	"		"	2,168	9,581	11.19	13,530	
	揚迪科技公司	-		"	5,700	8,500	19.00	56,131	
	星動科技公司	-		"	1,500	8,436	7.50	4,758	
	新彩科技公司	-		"	1,019	註二	2.26	(602)	
	Polit View	-		"	200	註二	2.90	(856)	
	菱爾發科技公司	-		"	4,355	註二	12.06	-	
	晶捷科技公司	-		"	38	註二	3.81	-	
	Aetas Technology, Inc.	-		"	2,127	註二	4.88	-	
Lite-On International Holding Co., Ltd.	股 票 Lite-On USA Holding Co., Ltd.	子公司		採權益法之長期股權投資	23,500	USD 25,906	100.00	USD 25,906	
	LTC International (L) Bhd.	"		"	250	USD 16,440	100.00	USD 16,440	
	Digihome Ltd.	"		"	10	-	100.00	-	
	ColorBox (L) Bhd.	"		"	10	USD 6	100.00	USD 6	
	Lite-On China Holding Co., Ltd.	"		"	231,412	USD 249,174	100.00	USD 249,174	
	Loe-Nel Ltd. (BVI)	"		"	17,574	USD 594	100.00	USD 594	
Lite-On USA Holding Co., Ltd.	股 票 Lite-On Technology USA, Inc.	子公司		採權益法之長期股權投資	23,500	USD 25,906	100.00	USD 25,906	

(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	價證關券係	帳列科目	期				備註
					股數(仟股) / 單位(仟)	帳面金額	持股比率(%)	市價/股權淨值(註三)	
Lite-On Technology (Europe) B.V.	股票 Silitek Netherlands B.V.	子公司		採權益法之長期股權投資	20	EUR 163	100.00	EUR 163	
	Lite-On Enclosure Netherlands B.V.	"		採權益法之長期股權投資	-	EUR 2	-	EUR 2	
	Lite-On Precision Industry S.R.O.	"		"	-	EUR 77	100.00	EUR 77	
Lite-On China Holding Co., Ltd.	股票 I-Solutions Limited	子公司		採權益法之長期股權投資	1,500	USD 13,924	100.00	USD 13,924	
	Funbo Enterprises Ltd. (HK)	"		"	500	USD 140	100.00	USD 140	
	G&W Technology (BVI) Ltd.	"		"	4,500	USD 5,032	50.00	USD 5,032	
	Lite-On Peripherals Pte. Ltd. (Singapore)	"		"	51,777	USD 81,040	100.00	USD 81,040	
	G-COM (BVI) Technology Ltd.	"		"	9,800	USD 19,344	100.00	USD 19,344	
	凱明信息科技公司	-		以成本衡量之金融資產	4,962	USD 600	2.13	USD 600	
	Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK)	子公司		採權益法之長期股權投資	46,332	USD 8,162	100.00	USD 8,162	
	股票 旭基公司	子公司		採權益法之長期股權投資	-	USD 12,725	100.00	USD 12,725	
	光寶電子(東莞)公司	"		"	-	USD 7,155	100.00	USD 7,155	
	源興電腦科技(東莞)公司	"		"	-	USD 10,531	100.00	USD 10,531	
	光寶通信(廣州)公司	"		"	-	USD 9,381	100.00	USD 9,381	
光寶電子通訊(廣州)公司	"		"	-	USD 12,876	100.00	USD 12,876		
光寶電子(廣州)公司	"		"	-	USD 1,792	100.00	USD 1,792		
光寶科技(廣州)公司	"		"	-	USD 24,633	100.00	USD 24,633		
光寶電子(天津)公司	"		"	-	USD 36,195	100.00	USD 36,195		
全福通訊電子(東莞)公司	"		其他負債	-	註一	-	(USD 84)		
東莞致力電腦公司	"		採權益法之長期股權投資	-	USD 9,633	100.00	USD 9,633		
光寶(廣州)計算機科技公司	"		"	-	USD 2,365	100.00	USD 2,365		
Loe-Nel Ltd. (BVI)	股票 Natsteel Electronic Systems S.A. De C.V.	子公司		採權益法之長期股權投資	139,552	USD 322	100.00	USD 322	
	Lite-On Service USA, Inc.	"		"	10	USD 1,291	100.00	USD 1,291	
	Lite-On S&D Inc	"		"	3,500	USD 3,572	100.00	USD 3,572	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與發行人之關係	債券係	帳列科目	期末				備註
					股數(仟股) / 單位(仟)	帳面金額	持股比例(%)	市價/股權淨值(註三)	
Lite-On Technology USA Inc.	股票 Lite-On Trading USA, Inc.	子公司		採權益法之長期股權投資	120	USD 13,828	100.00	USD 13,828	
Lite-on Technology International Inc. (USA)	股票 Lite-On Mexico S.A. De C.V. Lite-On Technology Mexico S.A. De C.V.	子公司 採權益法計價之被投資公司		採權益法之長期股權投資 "	49.5 0.001	USD 357 -	99.00 0.01	USD 357 -	
G&W Technology (BVI) Ltd.	股票 G&W Technology Ltd.	子公司		採權益法之長期股權投資	500	USD 1,616	100.00	USD 1,616	
Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK)	存託憑證 光寶科技公司 GDR 基金 Global Performance Fund	母公司 —		備供出售金融資產 備供出售金融資產	331 6	\$ 157,656 USD 7,325	0.13 -	\$ 157,656 USD 7,325	
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. NPG Display Ltd.	子公司 " " " 採權益法計價之被投資公司		採權益法之長期股權投資 " " " "	26,655 1,733 9,150 6,000 2,220	USD 31,274 USD 1,235 USD 16,246 USD 5,626 USD 2,084	100.00 99.99 100.00 100.00 30.00	USD 31,274 USD 1,235 USD 16,246 USD 5,626 USD 2,084	
	基金 Crystal Interment Venture Fund	—		以成本衡量之金融資產	0.04	USD 66	-	USD 66	
Great Adelphi International Ltd.	股票 Lite-On Mexico S.A. De C.V. 基金 Universal New Opportunity Fund	採權益法計價之被投資公司 —		採權益法之長期股權投資 備供出售之金融資產	0.5 9	USD 1 USD 10,493	1.00 -	USD 1 USD 10,493	
Titanic Capital Services Ltd.	股票 東莞旭福電腦公司	子公司		採權益法之長期股權投資	-	USD 21,569	100.00	USD 21,569	
LTC International Ltd.	股票 光寶科技公司	母公司		備供出售金融資產	5,121	\$ 245,533	0.20	\$ 245,533	

(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	債券條	帳列科目	期末				備註
					股數(仟股) / 單位(仟)	帳面金額	持股比例(%)	市價/股權淨值(註三)	
建興電子科技公司	存託憑證								
	光寶科技公司 GDR 股票	母公司		備供出售金融資產	434	\$ 205,965	0.17	\$ 205,965	
	LET (HK) Ltd.	子公司		採權益法之長期股權投資	10	226,248	100.00	226,248	
	High Yield Group Co., Ltd.	"		"	10,970	1,342,126	100.00	1,342,126	
	Lite On (USA) International Inc.	"		"	10	17,131	100.00	17,131	
	Lite-On Sales & Distribution Inc.	"		"	1	193,501	100.00	193,501	
	Lite-On Americas Inc.	"		"	0.5	註一	100.00	( 11,539)	
	Lite-On Information Technology B.V.	"		"	18	4,796	100.00	4,796	
	JVC Lite-On IT Manufacturing and Sales, Limited	採權益法計價之被投資公司		"	98	8,427	49.00	8,427	
	China Bridge (BVI) Ltd.	"		"	1,125	28,852	6.80	28,852	
	凌耀科技公司	—		以成本衡量之金融資產	1,022	5,038	5.00	5,038	
	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	8,438	8.00	8,438	
	Oplink Communications, Inc.	—		備供出售金融資產	12	6,918	-	6,918	
	建基股份有限公司	—		"	14,000	87,640	5.00	87,640	
	光寶科技公司	母公司		"	2,295	110,061	0.09	110,061	
	基金								
	Springboard-Harper Technology Fund (Cayman) Ltd.	—		以成本衡量之金融資產	5	9,199	1.00	9,199	
	Global Strategic Investment, Inc.	—		"	600	14,532	1.00	14,532	
International Network Capital Global Fund.	—		"	2,223	17,677	3.00	17,677		
High Yield Group Co., Ltd.	股票								
建興光電科技(廣州)公司	子公司			採權益法之長期股權投資	-	USD 88,022	100.00	USD 88,022	
建興電子科技(東莞)公司	"			"	-	USD 258	100.00	USD 258	

(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	價證關券係	帳列科目	期				備註
					股數(仟股) / 單位(仟)	帳面金額	持股比例(%)	市價/股權淨值(註三)	
Lite-On Information Technology B.V.	股票 Lite-On Information Technology GMBH	子公司		採權益法之長期股權投資	-	EUR 60	100.00	EUR 60	
LET (HK) Ltd.	基金 The Swisstech Fund	-		備供出售金融資產	8	USD 11,741	-	USD 11,741	
China Bridge (BVI) Ltd.	股票 建基公司	-		備供出售金融資產	13,776	HKD 20,674	5.00	HKD 20,674	
	股票 Zhong Bao Holdings (China) Ltd.	子公司		採權益法之長期股權投資	16,533	USD 12,818	100.00	USD 12,818	
	股票 Lite-On Technology (China) Inc.	子公司		採權益法之長期股權投資	0.001	USD 271	100.00	USD 271	
Zhong Bao Holdings (China) Ltd.	股票 中寶科技(中國)公司	子公司		採權益法之長期股權投資	-	USD 12,818	100.00	USD 12,818	
中寶科技(中國)公司	股票 中寶運通(無錫)公司	子公司		採權益法之長期股權投資	-	RMB 3,497	100.00	RMB 3,497	
	上海全景數字技術公司	-		備供出售金融資產	-	RMB 24,830	16.66	RMB 24,830	
	無錫光寶光電公司	子公司		採權益法之長期股權投資	-	RMB 8,663	100.00	RMB 8,663	
源泰投資公司	股票 光寶科技公司	母公司		備供出售金融資產	20,406	\$ 978,471	0.78	\$ 978,471	
	建興電子科技公司	董事長為同一人		採權益法之長期股權投資	2,856	64,971	0.40	64,971	
	大橡股份公司	-		以成本衡量之金融資產	250	5,000	0.84	5,000	
	騰威投資公司	採權益法計價之被投資公司		採權益法之長期股權投資	13,100	71,517	61.22	71,517	
	盛達電業公司	-		備供出售金融資產	480	7,296	0.50	7,296	
	凱碩公司	-		以成本衡量之金融資產	4,614	61,200	5.50	61,200	
	利碟公司	-		備供出售金融資產	2,624	10,389	0.59	10,389	
	敦南科技公司	採權益法計價之被投資公司		採權益法之長期股權投資	8,476	169,051	2.08	169,051	

(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	債券關係	帳列科目	期末				備註
					股數(仟股) / 單位(仟)	帳面金額	持股比例(%)	市價 / 股權淨值(註三)	
	智捷科技公司	—	—	以成本衡量之金融資產	4,687	\$ 67,035	6.04	\$ 67,035	
	光耀科技公司	本公司為其董事	—	以成本衡量之金融資產	7,100	195,250	19.67	195,250	
	宇環科技公司	—	—	備供出售金融資產	4,800	48,000	7.75	48,000	
	中揚特別機會創業投資公司	本公司為其董事	—	以成本衡量之金融資產	15,000	150,000	10.59	150,000	
Lite-On Electronics (Europe) Ltd.	股 票 Lite-On Electronics Ltd.	子公司	—	採權益法之長期股權投資	324	GBP 3,371	100.00	GBP 3,371	
	Lite-On Ltd. (UK)	"	—	"	3,000	GBP 2,629	100.00	GBP 2,629	
	Lite-On Technology Czech S.R.O.	"	—	"	-	GBP 10	100.00	GBP 10	
寶竄精密工業公司	股 票 B.H. Precision Industrial Co., Ltd. (BVI)	子公司	—	採權益法之長期股權投資	1,416	\$ 126,986	100.00	USD 3,877	
B. H. Precision Industrial Co., Ltd. (BVI)	股 單 松宏塑膠模具製品(東莞)公司	子公司	—	採權益法之長期股權投資	-	USD 1,669	100.00	RMB 14,169	
光寶匯才資訊服務公司	股 票 Lite-On ECO Corp. (BVI)	子公司	—	採權益法之長期股權投資	1,876	\$ 67,846	100.00	USD 53	
Lite-On ECO Corp.(BVI)	股 單 光寶(上海)信息科技公司	子公司	—	其他負債	-	註一	100.00	RMB 12	
Maxi Switch, Inc.	股 票 Maxi Switch S.A. De C.V.	子公司	—	採權益法之長期股權投資	607	USD 1,705	100.00	USD 1,705	
Lite-On Peripherals Pte. Ltd. (Singapore)	股 票 G-Tech USA, Inc.	子公司	—	採權益法之長期股權投資	10	USD 3,957	100.00	USD 3,957	
	股 單 旭麗電子(東莞)公司	子公司	—	採權益法之長期股權投資	-	SGD 5,961	100.00	SGD 5,961	
	旭麗電子(廣州)公司	"	—	"	-	SGD 62,191	100.00	SGD 62,191	
	光寶科信息技術(北京)公司	"	—	"	-	SGD 2,161	100.00	SGD 2,161	
旭基公司	存託憑證 光寶科技公司 GDR	母公司	—	備供出售金融資產	307	\$ 146,112	0.12	\$ 146,112	
	基 金 International Mixed Portfolio Fund	—	—	備供出售金融資產	6	USD 7,674	-	USD 7,674	

(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	帳列科目	期				備註
					股數(仟股) / 單位(仟)	帳面金額	持股比例(%)	市價/股權淨值(註三)	
閣暉實業公司	股票 Silitech (BVI) Holding Ltd.	子公司		採權益法之長期股權投資	37,182	\$ 1,935,025	100.00	\$ 1,968,728	
	錡美精機股份有限公司	本公司為其董事		以成本衡量之金融資產	2,379	20,967	13.34	20,967	
Silitech (BVI) Holding Ltd.	股票 Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	子公司		採權益法之長期股權投資	37,132	USD 59,494	100.00	USD 59,494	
Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	股票 Silitech Technology Corp. Ltd.	子公司		採權益法之長期股權投資	62,400	USD 25,477	100.00	USD 25,477	
	Silitech Technology Corp. Sdn. Bhd. S/G Industries, Inc.	" 採權益法計價之被投資公司		" 採權益法之長期股權投資	21,400 3	USD 9,152 USD 565	100.00 49.95	USD 9,152 USD 565	
Silitech Technology Corp. Ltd.	Silitech Technology (Europe) Ltd.	子公司		"	1	USD 349	100.00	USD 349	
	閣暉電子(常熟)公司	"		"	-	USD 2,962	100.00	USD 2,962	
	閣暉科技(蘇州)公司	"		"	-	USD 19,959	100.00	USD 19,959	
	旭榮電子(深圳)公司	子公司		採權益法之長期股權投資	-	RMB 116,103	100.00	RMB 116,103	
G-Com (BVI) Technology Ltd.	旭盈公司	"		"	2,620	RMB 4,912	55.04	RMB 4,912	
	香港參巨速實業有限公司	"		"	-	RMB 2,752	100.00	RMB 2,752	
	股票 東莞致通電腦公司	子公司		採權益法之長期股權投資	-	USD 18,437	100.00	USD 18,437	

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

註二：係將帳載成本全數認列損失。

註三：上市或上櫃公司之股票係依九十五年六月底之收盤價計算，開放型基金受益憑證係依九十五年六月底之基金淨值計算。

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

民國九十五年上半年度

附表五

單位：新台幣及外幣仟元

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	與買、賣公司之關係	期		初買		入賣		出		按權益法認列之投資損益	期		未
					股數(仟股)或單位數(仟)	金額	股數(仟股)或單位數(仟)	金額	股數(仟股)或單位數(仟)	金額	售	價帳面成本處分利益		股數(仟股)或單位數(仟)	金額	
光寶科技公司	力信興業公司	採權益法之長期股權投資	-	子公司	-	\$ -	50,000	\$ 1,250,000	-	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,416	50,000	\$ 1,252,416	
	龍生工業公司	"	-	"	15,427	617,080	11,288	451,520	-	-	-	-	( 12,902 )	26,715	1,055,698	
	力銘科技公司	"	-	"	-	-	26,500	437,250	-	-	-	-	7,890	26,500	445,140	
Lite-On International Holding Co., Ltd.	G-COM (BVI) Technology Ltd.	採權益法之長期股權投資	-	子公司	-	-	9,800	462,485	-	-	-	-	64,637	9,800	527,122	
	Lite-On Peripherals Pte. Ltd. (Singapore)	"	-	"	-	-	51,777	959,715	-	-	-	-	144,605	51,777	1,104,320	
閩暉實業公司	台新真吉利基金	公平價值變動列入損益之金融資產	-	-	-	-	9,862	100,000	9,862	100,072	100,000	72	-	-	-	
	兆豐國際寶鑽債券基金	"	-	-	-	-	8,802	100,000	8,802	100,062	100,000	62	-	-	-	
	所羅門債券基金	"	-	-	-	-	30,364	350,000	30,364	350,508	350,000	508	-	-	-	
	保德信債券基金	"	-	-	-	-	13,844	200,000	13,844	200,267	200,000	267	-	-	-	
	建弘全家福基金	"	-	-	-	-	1,844	300,000	1,844	300,470	300,000	470	-	-	-	
	荷銀精選債券基金	"	-	-	-	-	26,767	300,000	26,767	300,464	300,000	464	-	-	-	
	富邦吉祥一號債券基金	"	-	-	-	-	19,324	250,000	19,324	250,196	250,000	196	-	-	-	
	復華信天翁基金	"	-	-	-	-	8,966	100,000	8,966	100,053	100,000	53	-	-	-	
	復華債券基金	"	-	-	-	-	7,586	100,000	7,586	100,098	100,000	98	-	-	-	
	景順收益基金	"	-	-	-	-	44,281	500,000	44,281	500,560	500,560	560	-	-	-	
	德盛債券大壩基金	"	-	-	-	-	21,820	250,000	21,820	250,446	250,000	446	-	-	-	
	摩根富林明台灣債券基金	"	-	-	-	-	9,945	150,000	9,945	150,238	150,000	238	-	-	-	
	寶來得寶基金	"	-	-	-	-	73,030	800,000	73,030	801,016	800,000	1,016	-	-	-	
	華頓平安基金	"	-	-	-	-	9,447	100,000	9,447	100,201	100,000	201	-	-	-	
	國際萬能債券基金	"	-	-	-	-	6,643	100,000	6,643	100,167	100,000	167	-	-	-	
	富邦吉祥債券基金	"	-	-	-	-	9,527	100,000	9,527	100,300	100,000	300	-	-	-	
	復華有利債券基金	"	-	-	-	-	8,145	100,000	8,145	100,301	100,000	301	-	-	-	

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

民國九十五年上半年度

附表六

單位：新台幣及外幣仟元

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	\$ 20,387,362	29	約 67 至 75 天	成本加成	無顯著不同	\$ 8,938,394	54		
	Lite-On Japan Ltd.	註一	銷 貨	1,123,991	2	約 45 至 60 天	成本加成	無顯著不同	442,602	3		
	Lite-On Electronics(HK) Ltd.	註一	銷 貨	788,936	1	約 90 天	成本加成	無顯著不同	409,964	2		
	Lite-On Ltd. (UK)	註二	銷 貨	727,803	1	約 90 天	成本加成	無顯著不同	371,805	2		
	中寶運通(無錫)公司	註二	銷 貨	672,093	1	約 90 天	成本加成	無顯著不同	1,270	-		
	Lite-On Electronics Ltd.	註二	銷 貨	518,285	1	約 65 天	成本加成	無顯著不同	221,193	1		
	東莞旭福電腦公司	註二	銷 貨	366,127	1	約 90 天	成本加成	無顯著不同	-	-		
	Lite-On Inc. (USA)	註一	銷 貨	325,390	-	約 90 天	成本加成	無顯著不同	149,655	1		
	Great Adelphi International Ltd.	註二	銷 貨	270,146	-	約 90 天	成本加成	無顯著不同	134,954	1		
	Lite-On S&D Inc.	註二	銷 貨	260,861	-	約 90 天	成本加成	無顯著不同	989	-		
	Titanic Capital Services Ltd.	註二	進 貨	34,123,217	54	約 90 天	成本加成	無顯著不同	( 1,658,160)	19		
	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd. (原名: G-Prime Computer Co., Ltd.(BVI))	註一	進 貨	3,250,235	5	約 90 天	成本加成	無顯著不同	( 1,861,326)	21		
	旭基公司	註二	進 貨	2,925,359	5	約 90 天	成本加成	無顯著不同	( 886,716)	10		
	東莞旭福電腦公司	註二	進 貨	2,293,051	4	約 60 天	成本加成	無顯著不同	( 531,661)	6		
	G-Com (BVI) Technology Ltd.	註二	進 貨	1,866,578	3	約 90 天	成本加成	無顯著不同	( 248,003)	3		
	Great Adelphi International Ltd.	註二	進 貨	1,755,221	3	約 120 天	成本加成	無顯著不同	-	-		
力信興業公司	註一	進 貨	1,580,397	2	約 90 天	成本加成	無顯著不同	( 248,201)	3			
Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	註一	進 貨	1,346,064	2	約 90 天	成本加成	無顯著不同	( 930,062)	10			
Lite-On Electronics (HK) Ltd.	註一	進 貨	224,041	-	約 90 天	成本加成	無顯著不同	( 59,844)	1			
LTC International (L) Bhd.	註四	銷 貨	932,670	14	約 90 天	成本加成	無顯著不同	626,032	41			

(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(%)	
旭基公司	LTC International (L) Bhd.	註四	銷貨	\$ 4,390,095	57	約 90 天	成本加成	無顯著不同	\$ 2,083,237	24	
	I-Solutions Limited.	註四	銷貨	912,092	13	約 90 天	成本加成	無顯著不同	357,730	5	
旭麗電子(廣州)公司	旭基公司	註四	銷貨	7,335,514	94	約 90 天	成本加成	無顯著不同	3,610,949	94	
	旭基公司	註四	進貨	6,717,886	91	約 90 天	成本加成	無顯著不同	( 5,679,421 )	97	
旭麗電子(東莞)公司	旭基公司	註四	銷貨	956,613	87	約 90 天	成本加成	無顯著不同	308,630	94	
Lite-On S&D Inc.	Lite-On Trading USA, Inc.	註四	銷貨	745,486	92	約 90 天	成本加成	無顯著不同	88,467	100	
東莞致通電腦公司	G-Com (BVI) Technology Ltd.	註四	銷貨	2,014,585	100	約 90 天	成本加成	無顯著不同	522,432	100	
光寶電子(天津)公司	Funbo Enterprises Ltd. (HK)	註四	銷貨	302,309	98	約 90 天	成本加成	無顯著不同	215,022	97	
I-Solutions Limited	Lite-On Japan Ltd.	註三	銷貨	935,912	84	約 45 至 60 天	—	無顯著不同	745,566	85	
	Lite-On Japan Ltd.	註三	進貨	524,363	54	約 45 至 60 天	—	無顯著不同	( 359,240 )	39	
G-COM (BVI) Technology Ltd.	東莞致通公司	註四	銷貨	208,694	100	約 30 天	成本加成	無顯著不同	177,624	100	
	東莞致通公司	註四	進貨	2,006,854	100	約 30 天	成本加成	無顯著不同	( 522,434 )	100	
Lite-On Overseas Trading Co., Ltd. (原名: G-Prime Computer Co., Ltd.(BVI))	光寶通信(廣州)公司	註四	銷貨	166,649	100	約 30 天	成本加成	無顯著不同	4,006	100	
	光寶通信(廣州)公司	註四	進貨	264,015	100	約 30 天	成本加成	無顯著不同	( 27,174 )	100	
	東莞致力電腦公司	註四	進貨	2,675,328	24	約 90 天	成本加成	無顯著不同	( 1,767,423 )	25	
	東莞致力電腦公司	註四	銷貨	2,197,185	20	約 90 天	成本加成	無顯著不同	1,754,477	24	
	光寶科技(廣州)公司	註四	進貨	3,025,518	27	約 90 天	成本加成	無顯著不同	( 1,443,096 )	20	
	光寶科技(廣州)公司	註四	銷貨	2,515,074	23	約 90 天	成本加成	無顯著不同	2,514,837	35	
Lite-On Electronics (HK) Ltd.	無錫光寶光電公司	註四	進貨	221,235	30	約 90 天	成本加成	無顯著不同	( 87,243 )	23	
Titanic Capital Services Ltd.	源興電腦(東莞)公司	註四	銷貨	725,651	16	約 90 天	成本加成	無顯著不同	584,741	23	
建興電子科技公司	LET (HK) Ltd.	註四	進貨	16,521,201	99	約 30 至 90 天	成本加成	無顯著不同	( 5,998,671 )	68	
	Lite-On Sales & Distribution Inc.	註四	銷貨	1,722,280	9	約 30 至 90 天	按約定價格	無顯著不同	1,969,481	26	
	Lite-On Americas Inc.	註四	銷貨	1,465,622	7	約 30 至 90 天	按約定價格	無顯著不同	941,334	12	

(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(%)	
LET(HK) Ltd.	建興電子科技公司	註三 註四	銷貨	\$ 16,521,201	56	約30至90天	成本加成	無顯著不同	\$ 5,998,671	55	
			銷貨	USD 47,228	47	約30至90天	按約定價格	無顯著不同	-	-	
建興光電科技(廣州)公司	Lite-On Americas Inc. 建興光電科技(廣州)公司	註四 註四	銷貨	USD 19,803	30	約30至90天	按約定價格	無顯著不同	-	-	
			進貨	USD 567,653	100	約30至90天	成本加成	無顯著不同	(USD 18,454)	100	
建興光電科技(廣州)公司	LET(HK) Ltd.	註四	銷貨	USD 567,653	100	約30至90天	成本加成	無顯著不同	(USD 18,454)	100	
Lite-On Sales & Distribution Inc.	建興電子科技公司	註三 註四	進貨	\$ 1,722,280	53	約30至90天	按約定價格	無顯著不同	(\$ 1,969,481)	92	
			進貨	USD 47,228	47	約30至90天	按約定價格	無顯著不同	-	-	
Lite-On Americas Inc.	建興電子科技公司	註三 註四	進貨	\$ 1,465,622	70	約30至90天	按約定價格	無顯著不同	( 941,334)	88	
			進貨	USD 19,803	30	約30至90天	按約定價格	無顯著不同	-	-	
閣暉實業公司	Silitech Technology Corp. Ltd.	註四 註四	進貨	764,156	6	約90天	按約定價格	無顯著不同	( 499,551)	69	
			進貨	113,892	10	約90天	按約定價格	無顯著不同	( 21,240)	3	
Silitech Technology Corp. Ltd.	旭榮電子(深圳)公司 閣暉實業公司	註三 註四	銷貨	RMB 190,515	72	約90天	-	無顯著不同	RMB 122,468	73	
			進貨	RMB 27,523	96	約90天	-	無顯著不同	(USD 18,336)	96	
Silitech Technology Corp. Sdn. Bhd.	S/G Industries, Inc.	註四	銷貨	MYR 15,627	23	約60天	-	無顯著不同	MYR 5,809	22	
旭榮電子(深圳)公司	閣暉實業公司 Silitech Technology Corp. Ltd. 琦美精密模具(深圳)公司	註三 註四 註五	銷貨	RMB 28,391	7	約90天	-	無顯著不同	RMB 5,207	2	
			銷貨	RMB 220,970	51	約90天	-	無顯著不同	USD 146,631	61	
			進貨	RMB 37,177	17	約120天	-	無顯著不同	(RMB 38,982)	25	

註一：採權益法計價之被投資公司。

註二：採權益法計價之被投資公司之轉投資公司。

註三：光寶科技公司採權益法計價之被投資公司。

註四：光寶科技公司採權益法計價被投資公司之轉投資公司。

註五：錡美精機公司主要股東之轉投資公司。



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  
 民國九十五年上半年度

附表七

單位：新台幣及外幣仟元

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人 票據餘額	應收關係人 帳款餘額	其他應收 關係人款餘額	週轉率(次)	逾期應收關係人款項		應收關係人 款項期後 收回金額	提列備抵 呆帳金額
							金額	處理方式		
光寶科技公司	Lite-On Trading USA ,Inc.	註二	\$ -	\$ 8,938,394	\$ 82,893	3.71	\$ 25,022	加強催收	\$ -	\$ -
	Lite-On Japan Ltd.	註一	-	442,602	250	4.47	1,033	加強催收	388	-
	Lite-On Electronics (HK) Ltd.	註一	-	409,964	-	3.93	409	加強催收	-	-
	Lite-On Ltd. (UK)	註二	-	371,805	-	3.34	720	加強催收	-	-
	Lite-On Electronics Ltd.	註二	-	221,193	12,659	5.98	29,196	加強催收	-	-
	Lite-On Inc. (USA)	註一	-	149,655	662	4.88	-	-	-	-
	Great Adelphi International Ltd.	註二	-	134,954	8,741	8.01	312,535	加強催收	-	-
	Maxtech Holding, Inc.	註一	-	118,473	-	-	118,473	-	-	118,473
	Titanic Capital Services Ltd.	註二	-	3,360	372,988	1.52	-	-	-	-
	旭基公司	註二	-	2,538	263,471	3.98	57,053	加強催收	54,252	-
	Lite-On International Holding Co., Ltd.	註一	-	-	1,052,968	-	434,756	加強催收	369,592	-
	Lite-On China Holding Co., Ltd.	註二	-	-	863,808	-	-	-	-	-
	LTC Group Ltd. (BVI)	註一	-	-	730,352	-	498,587	加強催收	-	-
	光寶科技(廣州)公司	註二	-	-	637,409	-	-	-	-	-
	LTC International (L) Bhd.	註二	-	-	412,111	-	21,802	加強催收	5,073	-
	Lite-On Technology (Malaysia) Sdn. Bhd.	註一	-	-	356,917	-	271,901	加強催收	-	-
	東莞旭福電腦公司	註二	-	-	229,460	-	2,290	加強催收	988	-
Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK)	註二	-	-	122,629	-	100,101	加強催收	-	-	
旭麗電子(廣州)公司	註四	-	-	3,610,949	-	8.11	-	-	-	
旭基公司	註四	-	-	2,083,237	-	8.39	-	-	-	
旭麗電子(廣州)公司	註四	-	-	5,576,126	-	4.77	-	-	-	
LTC Internatioanl (L) Bhd.	註四	-	-	626,032	24,805	5.79	31,444	加強催收	-	-
G-COM (BVI) Technology Ltd.	註四	-	-	177,624	-	1.70	-	-	-	
Lite-On Overseas Trading Co., Ltd. (原名： G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	註四	-	-	1,754,477	-	4.01	658,736	帳款互抵	-	-
	註四	-	-	2,514,837	-	3.73	161,464	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		
Titanic Capital Service Ltd.	源興電腦科技(東莞)公司	註四	\$ -	\$ 584,741	\$ 3,926	1.09	\$ 587,080	加強催收	\$ -	\$ -
旭麗電子(東莞)公司	旭基公司	註四	-	308,630	-	3.15	-	-	-	-
Lite-On China Holding Co., Ltd.	Lite-On International Holding Co., Ltd.	註四	-	-	566,983	-	-	-	-	-
東莞旭福電腦公司	光寶電子(東莞)公司	註四	-	-	154,029	-	-	-	-	-
Lite-On International Holding Co., Ltd.	LTC International (L) Bhd.	註四	-	-	809,975	-	-	-	-	-
東莞致力電腦公司	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.(原名:G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	註三	-	1,767,414	-	2.02	523,629	帳款互抵	36,646	-
光寶科技(廣州)公司	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd.(原名:G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	註三	-	1,443,088	-	2.51	-	-	-	-
G&W Technology (BVI) Limited	G&W Technology Limited	註四	-	-	128,314	-	-	-	-	-
光寶電子(天津)公司	Funbo Enterprises Ltd. (HK)	註四	-	-	278,195	-	74,467	加強催收	3,175	-
Lite-On Peripherals Pte. Ltd.	旭麗電子(廣州)公司	註四	-	-	225,329	-	-	-	-	-
東莞致通公司	G-COM (BVI) Technology Ltd.	註四	-	522,432	445	7.30	-	-	-	-
	光寶電子(東莞)公司	註四	-	-	170,243	-	-	-	-	-
建興電子科技公司	Lite-On Sales & Distribution Inc.	註四	-	1,969,481	112,585	1.75	1,032,743	加強催收	168,352	-
	Lite-On Americas Inc.	註四	-	941,334	68,398	3.11	295,453	加強催收	278,080	-
	LET (HK) Ltd.	註四	-	-	4,184,533	-	125,387	-	808,521	-
	High Yield Group Co., Ltd.	註四	-	-	1,461,203	-	27,330	加強催收	-	-
LET (HK) Ltd.	建興電子科技公司	註三	-	5,998,671	176,245	5.11	-	-	-	-
High Yield Group Co., Ltd.	建興光電科技(廣州)公司	註四	-	-	USD 77,174 HKD 24,382	-	-	-	-	-
建興光電科技(廣州)公司	LET (HK) Ltd.	註四	-	USD 18,454	-	61.52	-	-	USD 83,651	-
旭榮電子(深圳)公司	Silitech Technology Corp. Ltd.	註四	-	RMB146,631	-	5.17	-	-	-	-
Silitech Technology Corp. Ltd.	閩暉實業公司	註三	-	RMB122,468	-	3.11	-	-	-	-

註一：採權益法計價之被投資公司。

註二：採權益法計價之被投資公司之轉投資公司。

註三：光寶科技公司採權益法計價之被投資公司。

註四：光寶科技公司採權益法計價被投資公司之轉投資公司。

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  
民國九十五年上半年度

附表八

單位：新台幣及外幣仟元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末		持有帳面金額	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	股數(仟股)	比率(%)				
光寶科技公司	建興電子科技公司	台北市	光碟機之生產及銷售	\$ 2,453,361	\$ 2,453,361	371,924	52.13	\$ 8,597,671	\$ 1,042,081	\$ 379,805	子公司
	閎暉實業公司	台北縣	模具、橡(塑)膠製品製造及銷售	450,000	450,000	56,734	49.96	1,556,142	534,888	213,470	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	74,750	18.37	1,374,312	598,921	87,862	採權益法計價之被投資公司
	力信興業公司	桃園縣	電子零組件製造	1,250,000	-	50,000	21.39	1,252,416	191,259	2,416	採權益法計價之被投資公司
	Lite-On International Holding Co., Ltd	British Virgin Island	一般投資業	USD 237,743	USD 148,300	237,743	100.00	8,423,463	USD 26,210	858,918	子公司
	光寶不動產管理公司	台北市	不動產租賃業	\$ 3,640,745	\$ 3,640,745	104,656	100.00	3,804,429	\$ 35,915	35,915	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	1,250,932	THB 39,303	32,203	子公司
	龍生工業公司	台北縣	塑膠射出	997,160	617,080	26,715	29.99	1,055,698	(\$ 44,504)	(12,902)	採權益法計價之被投資公司
	源泰投資公司	台北市	一般投資業	1,027,714	1,027,714	102,771	100.00	964,548	30,973	30,973	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	815,059	(USD 26,383)	(795,111)	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	520,323	\$ 26,754	26,754	子公司
	力銘科技公司	新竹縣	電子零組件製造	\$ 437,250	\$ -	26,500	33.13	445,140	238,262	7,890	採權益法計價之被投資公司
	China Bridge (BVI) Ltd.	British Virgin Islands	一般投資業	511,160	277,966	15,408	93.20	400,372	(21,555)	(19,184)	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	354,223	32,964	32,964	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	293,546	(3,492)	(3,492)	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	277,867	4,466	4,466	子公司
	Lite-On Electronics (HK) Ltd.	Hong Kong	LED光電產品之銷售	9,369	9,369	20	99.99	205,444	20,287	20,287	子公司
	Lite-On Japan Ltd.	Japan	LED光電產品及電源供應器之銷售	13,335	13,335	2,240	34.26	186,357	23,837	8,167	採權益法計價之被投資公司
	Lite-On Overseas Trading Co., Ltd. (原名: G-Prime Computer Co., Ltd.(BVI))	British Virgin Islands	一般投資業	168,947	168,947	5,143	100.00	167,093	-	6,517	子公司
	弘威科技公司	新竹市	汽車零件之製造	150,000	150,000	5,000	100.00	140,635	(9,365)	(9,365)	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	111,351	497	497	子公司
	GVC Subic Corp.	Subic Bay Freeport Zone	租賃業	PHP 175,000	PHP 175,000	1,001	100.00	82,922	(3,973)	(3,973)	子公司
	寶竣精密工業公司	台北縣	模具之製造買賣	\$ 25,440	\$ 25,440	2,545	50.90	71,147	658	335	子公司
	光寶匯才公司	台北縣	資訊委外服務業系統整合	35,077	35,077	9,800	98.00	39,329	8,394	8,096	子公司
	Lite-On Technology (Europe) B.V.	Eindhoven, Netherlands	市場資訊蒐集及售後服務	654	654	18	100.00	4,854	288	288	子公司
	G-Tech Corp. Ltd. (BVI)	British Virgin Islands	電腦機殼之買賣	371,980	371,980	542	100.00	3,036	(5,364)	(5,364)	子公司

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期 末 持 有		被投資公司		本期認列之		備 註
				本 期 期 末	上 期 期 末	股 數 ( 仟 股 )	比 率 ( % )	帳 面 金 額	本 期 損 益	投 資 損 益		
Lite-On International Holding Co., Ltd.	傑群科技公司	台北市	IC設計	\$ 152,000	\$ 152,000	5,700	100.00	\$ 1,273	(\$ 102)	(\$ 102)	子公司	
	Lite-On Peripherals Pte. Ltd. (HK) Kowloon	Hong Kong	一般投資業	HKD 78,010	HKD 78,010	-	100.00	-	51,232	47,015	子公司	
	Maxtech Holding, Inc.	CA, USA	電腦週邊產品之銷售	100,320	100,320	3,000	75.00	-	-	-	子公司	
	GIGA-Radio Communication (BVI) Co., Ltd.	British Virgin Islands	一般投資業	287,807	287,807	-	-	-	10	10	子公司	
	Lite-On Precision Industry S.R.O.	Czech	電腦機殼之製造買賣	353,500	209,091	-	-	-	7,776	7,776	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	-	-	-	107,342	144,605	子公司	
	G-Com (BVI) Technology Ltd.	British Virgin Islands	一般投資業	\$ 318,793	\$ 318,793	-	-	-	64,637	64,637	子公司	
	Lite-On Enclosure USA Inc.	CA, USA	電腦機殼之買賣	\$ 31,737	\$ 31,737	-	-	-	( 149)	( 149)	子公司	
	Lite-On USA Holding Co., Ltd.	British Virgin Islands	一般投資業	USD 23,500	USD 23,500	23,500	100.00	USD 25,906	(USD 2,354)	-	-	孫公司
	LTC International (L) Bhd.	Maylasia	一般投資業	USD 250	USD 250	250	100.00	USD 16,440	USD 16,015	-	-	孫公司
	Digihome Ltd	Maylasia	管理顧問	USD 10	USD 10	10	100.00	\$ -	(USD 3)	-	-	孫公司
ColorBox(L) Bhd.	Maylasia	一般投資業	USD 10	USD 10	10	100.00	USD 6	\$ -	-	-	孫公司	
Lite-On China Holding Co., Ltd.	British Virgin Islands	電腦機殼之買賣	USD 231,412	USD 124,468	231,412	100.00	USD 249,174	USD 11,922	-	-	孫公司	
Lite-On USA Holding Co., Ltd.	Loe-Nel Ltd. (BVI)	British Virgin Islands	電腦機殼之買賣	USD 14,944	USD 17,194	17,574	100.00	USD 594	USD 127	-	-	孫公司
Lite-On Technology (Europe) B.V.	Lite-On Technology USA, Inc.	British Virgin Islands	一般投資業	USD 23,500	USD 23,500	23,500	100.00	USD 25,906	(USD 2,354)	-	-	曾孫公司
Lite-On Technology (Europe) B.V.	Silitek Netherlands B.V.	Netherlands	提供銷售支援服務	EUR 20	EUR 20	20	100.00	EUR 163	(EUR 2)	-	-	孫公司
	Lite-On Enclosure Netherlands B.V.	Netherlands	電腦機殼之製造買賣	\$ 3,146	\$ 3,146	-	-	EUR 2	\$ -	-	-	孫公司
	Lite-On Precision Industry S.R.O.	Czech	電腦機殼之製造買賣	353,500	209,091	-	100.00	EUR 77	-	-	-	孫公司
Lite-On China Holding Co., Ltd.	光寶電子(東莞)公司	廣東省東莞市	生產電子原件相關附產品	USD 9,814	USD 9,814	-	100.00	USD 7,155	(RMB 14,156)	-	-	曾孫公司
	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	-	-	註一	(RMB 110)	-	-	曾孫公司
	源興電腦科技(東莞)公司	廣東省東莞市	顯示器之生產及銷售	USD 11,558	USD 11,558	-	100.00	USD 10,531	(RMB 6,794)	-	-	曾孫公司
	光寶通信(廣州)公司	廣東省廣州市	移動通信終端設備之製造及銷售	USD 11,487	USD 11,487	-	100.00	USD 9,381	(RMB 6,580)	-	-	曾孫公司
	光寶電子通訊(廣州)公司	廣東省廣州市	移動通信終端設備之製造及銷售	USD 13,390	USD 13,390	-	100.00	USD 12,876	(RMB 2,490)	-	-	曾孫公司
	光寶電子(廣州)公司	廣東省廣州市	生產電子原件相關附產品	USD 1,719	USD 1,719	-	100.00	USD 1,792	(RMB 39)	-	-	曾孫公司
	光寶電子(天津)公司	河北省天津市	代工生產光電產品	USD 29,500	USD 29,500	-	100.00	USD 36,195	RMB 6,114	-	-	曾孫公司
	東莞致力電腦公司	廣東省東莞市	電腦機殼之製造與買賣	USD 12,600	USD 12,600	-	100.00	USD 9,633	RMB 3,574	-	-	曾孫公司
	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 5,032	(USD 41)	-	-	曾孫公司
	Funbo Enterprises Ltd.(HK)	Hong Kong	代工生產光電產品	HKD 500	HKD 500	500	100.00	USD 140	USD 16	-	-	曾孫公司
光寶科技(廣州)公司	廣東省廣州市	電腦機殼之製造與買賣	USD 24,438	USD 24,438	-	100.00	USD 24,633	RMB 5,747	-	-	曾孫公司	
I-Solutions Limited	British Virgin Islands	專業電子產品製造代工	USD 1,500	USD 1,500	1,500	100.00	USD 13,924	USD 7,146	-	-	曾孫公司	
Lite-On Electronics Co., Ltd. (HK)	Hong Kong	受託經營光寶電子(東莞)公司	USD 5,940	USD 5,940	46,332	100.00	USD 8,162	RMB 38,593	-	-	曾孫公司	
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	USD 81,040	SGD 5,337	-	-	曾孫公司	
G-Com (BVI) Technology Ltd.	British Virgin Islands	一般投資業	\$ 318,793	\$ 318,793	9,800	100.00	USD 19,344	RMB 22,609	-	-	曾孫公司	

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期 末 持 有		被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備 註	
				本期期末	上期期末	股數(仟股)	比率(%)				帳面金額
	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	-	100.00	USD 12,725	RMB 24,795	\$ -	曾孫公司
	光寶(廣州)計算機科技公司	廣東省廣州市	資訊委外服務、集團全球通訊網路整合	USD 2,344	USD 1,270	-	100.00	USD 2,365	RMB 1,657	-	曾孫公司
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 14,998	139,552	100.00	USD 322	MXN 1,399	-	曾孫公司
Lite-On Technology USA, Inc.	Lite-On Trading USA, Inc.	California USA	3C產品及光電產品等之銷售	USD 12,000	USD 12,000	120	100.00	USD 13,828	(USD 2,487)	-	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	10	100.00	USD 1,291	USD 49	-	玄孫公司
	Lite-On S & D Inc.	California USA	3C產品及光電產品等之銷售	USD 3,500	USD 3,500	3,500	100.00	USD 3,572	USD 15	-	玄孫公司
G&W Technology (BVI) Ltd.	G&W Technology Ltd.	Hong Kong	租賃業	USD 65	USD 65	500	100.00	USD 1,616	USD 128	-	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 357	MXN 274	-	玄孫公司
LTC Group Ltd. (BVI)	Titanic Capital Services Ltd.	British Virgin Islands	一般投資業	\$ 819,662	\$ 819,662	26,655	100.00	USD 31,274	(USD 28,267)	-	孫公司
	Lite-On Technology Mexico S.A. De. C.V.	BC, Mexico	顯示器之生產及銷售	51,180	51,180	1,733	100.00	USD 1,235	(MXN 71)	-	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 16,246	USD 27	-	孫公司
	Great Adelphi International Ltd.	British Virgin Islands	系統產品之生產及銷售	USD 6,000	USD 6,000	6,000	100.00	USD 5,626	USD 1,362	-	孫公司
Titanic Capital Services Ltd. 建興電子科技公司	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 21,569	RMB 19,348	-	曾孫公司
	LET (HK) Ltd.	Hong Kong	光碟機生產及銷售	\$ 42	\$ 42	10	100.00	\$ 226,248	\$ 88,170	-	孫公司
	High Yield Group Co., Ltd.	British Virgin Islands	控股公司	1,235,831	1,235,831	10,970	100.00	1,342,126	748,071	-	孫公司
	Lite On (USA) International Inc.	USA	產品市調及客服	338	338	10	100.00	17,131	( 1,690)	-	孫公司
	Lite-On Information Technology B.V.	Eindhoven, Netherlands	光碟機銷售	743	743	18	100.00	4,796	6,428	-	孫公司
	Lite-On Sales & Distribution Inc.	USA	光碟機銷售	3,445	3,445	1	100.00	193,501	157,617	-	孫公司
	Lite-On Americas Inc.	USA	光碟機銷售	USD 7,848	USD 7,848	0.5	100.00	註一	( 23,116)	-	孫公司
	JVC Lite-On IT Manufacturing and Sales, Limited	Hong Kong	光碟機銷售	\$ 3,383	\$ 3,383	98	49.00	8,427	( 9)	-	採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	6.80	28,852	( 21,555)	-	採權益法計價之被投資公司
High Yield Group., 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 88,002	USD 23,441	-	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 258	(USD 3)	-	曾孫公司
Lite-On Information Technology B.V.	Lite-On Information	Germany	光碟機銷售	EUR 52	EUR 52	-	100.00	EUR 60	EUR 31	-	曾孫公司
寶磁精密工業公司	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	\$ 126,986	(USD 51)	-	孫公司

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期 末 持 有			被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備 註
				本期期末	上期期末	股數(仟股)	比率(%)	帳面金額			
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 1,669	(USD 205)	\$ -	曾孫公司
Lite-On Electronics (Europe) Ltd.	Lite-On Electronics Ltd. Lite-On Ltd. (UK)	United Kingdom	銷售LED光電產品	GBP 324	GBP 324	324	100.00	GBP 3,371	EUR 476	-	孫公司
		United Kingdom	光電產品及電源供應器之銷售	GBP 3,000	GBP 3,000	3,000	100.00	GBP 2,629	GBP 248	-	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	GBP 10	-	-	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 1,705	(MXN 331)	-	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	SGD 5,961	(RMB 3,100)	-	玄孫公司
	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 62,191	RMB 28,814	-	玄孫公司
	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 2,161	(SGD 5)	-	玄孫公司
閩暉實業公司 Silitech (BVI) Holding Ltd.	G-Tech USA, Inc.	CA, USA	系統產品之組裝生產	USD 19,849	USD 19,849	10	100.00	USD 3,957	USD 38	-	玄孫公司
	Silitech (BVI) Holding Ltd.	British Virgin Islands	一般投資業	USD 37,182	USD 20,182	37,182	100.00	\$ 1,935,025	USD 12,331	-	孫公司
	Silitech (Bermuda) Holding Ltd.	Bermuda	一般投資業	USD 37,132	USD 20,132	37,132	100.00	USD 59,494	USD 11,517	-	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 25,477	RMB 70,775	-	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 9,152	RMB 5,586	-	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 565	USD 345	-	採權益法計價之被投資公司
	Silitech Technology (Europe) Ltd.	Witney Oxon, England	模具及鍵盤之銷售	USD 145	USD 145	1	100.00	USD 349	GBP 21	-	玄孫公司
Silitech Technology Corp. Ltd.	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 3,000	USD 3,000	-	100.00	USD 2,962	RMB 767	-	玄孫公司
	閩暉科技(蘇州)公司	江蘇省蘇州市	從事經營汽車音響相關零配件、鎂鋁合金零配件等橡膠產品之產銷業務	USD 20,000	USD 3,000	-	100.00	USD 19,959	(RMB 607)	-	玄孫公司
	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 116,103	RMB 53,455	-	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 4,912	(RMB 3,192)	-	玄孫公司
	香港參巨速實業公司	Hong Kong	電 鍍	RMB 3,224	-	-	100.00	RMB 2,752	(RMB 472)	-	玄孫公司
Zhong Bao Holdings (China) Ltd.	Zhong Bao Holdings (China) Ltd.	British Virgin Islands	一般投資業	USD 16,533	USD 9,250	16,533	100.00	USD 12,818	(USD 684)	-	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 271	USD 15	-	孫公司
Zhong Bao Holdings (China) Ltd.	中寶科技(中國)公司	江蘇省無錫市	投資控股、諮詢服務、代理銷售業務	USD 16,533	USD 9,250	-	100.00	USD 12,818	(RMB 5,500)	-	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				
中寶科技(中國)公司	中寶運通(無錫)公司	江蘇省無錫市	從事裝配與銷售電源供應器、變流器、印表機、顯示器、掃描器等業務	USD 1,160	USD 1,160	-	100.00	RMB 3,497	RMB 1,418	\$ -	玄孫公司
G-Com (BVI) Technology Ltd.	無錫光寶光電公司	江蘇省無錫市	生產加工及銷售光電產品	USD 3,500	USD 1,750	-	100.00	RMB 8,663	(RMB 6,804)	-	玄孫公司
	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 18,437	RMB 22,609	-	玄孫公司
光寶匯才資訊服務公司	Lite-On ECO Corp.(BVI)	British Virgin Islands	一般投資業	USD 1,120	USD 1,120	1,876	100.00	\$ 67,846	USD 83	-	孫公司
Lite-On ECO Corp.(BVI)	光寶(上海)信息科技有限公司	江蘇省上海市	資訊軟體服務業	USD 856	USD 856	-	100.00	註一	(RMB 7)	-	曾孫公司
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	71,517	\$ 10,751	-	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

民國九十五年上半年度

附表九

單位：新台幣及外幣仟元

投資公司名稱	大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額 (註五)	投資方式	本 期 期 初	本 期 匯 出 或 收 回		本 期 期 末	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	匯 收	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	\$ 502,185 (USD 15,500)	註二	\$ 922,367 (USD 28,469)	\$ -	\$ -	\$ 922,367 (USD 28,469)	100.00%	(\$ 27,264) (RMB 6,794) (註四)	\$ 341,194 (USD 10,531)	\$ -
	東莞旭福電腦公司	從事生產及銷售系統產品	491,763 (RMB 121,321)	註三	72,088 (USD 2,225)	-	-	72,088 (USD 2,225)	100.00%	77,642 (RMB 19,348) (註四)	698,814 (USD 21,569)	-
	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	955,771 (USD 29,500)	註一	955,771 (USD 29,500)	-	-	955,771 (USD 29,500)	100.00%	24,535 (RMB 6,114) (註四)	1,172,682 (USD 36,195)	-
	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	583,182 (USD 18,000)	註一	583,182 (USD 18,000)	-	-	583,182 (USD 18,000)	100.00%	( 56,807) (RMB 14,156) (註四)	231,815 (USD 7,155)	-
	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	56,374 (USD 1,740)	註三	56,374 (USD 1,740)	-	-	56,374 (USD 1,740)	100.00%	( 157) (RMB 39) (註四)	58,059 (USD 1,792)	-
	旭麗電子(東莞)公司	從事經營鍵盤之生產及銷售業務	113,397 (USD 3,500)	註二	113,397 (USD 3,500)	-	-	113,397 (USD 3,500)	100.00%	( 12,440) (RMB 3,100) (註四)	121,742 (SGD 5,961)	-
	旭麗電子(廣州)公司	從事印表機及掃描器之生產及銷售	699,818 (USD 21,600)	註二	699,818 (USD 21,600)	-	-	699,818 (USD 21,600)	100.00%	94,331 (RMB 23,507) (註四)	1,270,127 (SGD 62,191)	-
	中寶科技(中國)公司	投資控股、諮詢服務、代理銷售等業務	535,653 (USD 16,533)	註二	263,242 (USD 8,125)	234,504 (USD 7,238)	-	497,746 (USD 15,363)	100.00%	( 22,071) (RMB 5,500) (註四)	415,290 (USD 12,818)	-
	恩倍福顯示器(東莞)公司	生產及銷售彩色顯示器	336,392 (RMB 82,990)	註二	71,926 (USD 2,220)	-	-	71,926 (USD 2,220)	30.00%	( 1,192) (USD 37) (註四)	67,520 (USD 2,084)	-
	東莞致通電腦公司	通訊產品之製造及銷售業務	317,510 (USD 9,800)	註二	317,510 (USD 9,800)	-	-	317,510 (USD 9,800)	100.00%	90,728 (RMB 22,609) (註四)	597,340 (USD 18,437)	-
	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	945,861 (RMB 233,350)	註二	19,439 (USD 600)	-	-	19,439 (USD 600)	2.13%	- (註四)	19,439 (USD 600)	-

(接次頁)



(承前頁)

投資公司名稱	大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額 (註五)	投資方式	本期期初		本期匯出或收回		本期期末 自台灣匯出累積 投資金額(註五)	本公司直接或 間接投資 之持股比例	本期認列 投資損益(註六)	期末投資 帳面價值(註五)	截至本期末止 已匯回投資收益
					自台灣匯出累積 投資金額(註五)	匯	出	收					
	光寶通信(廣州)公司	移動通信終端設備、新型電子元件、軟件產品等之研究、開發、製造及銷售	\$ 371,357 (USD 11,462)	註二	\$ 401,586 (USD 12,395)	\$ -	\$ -	\$ 401,586 (USD 12,395)	100.00%	\$ - (註四)	\$ 303,935 (USD 9,381)	\$ -	
	東莞致力電腦公司	電腦機殼之製造與銷售	422,582 (RMB 104,255)	註二	372,589 (USD 11,500)	-	-	372,589 (USD 11,500)	100.00%	21,216 (RMB 5,287) (註四)	312,100 (USD 9,633)	-	
	光寶科技(廣州)公司	電腦機殼之製造與銷售	865,543 (RMB 213,535)	註二	835,894 (USD 25,800)	-	-	835,894 (USD 25,800)	100.00%	23,062 (RMB 5,747) (註四)	798,085 (USD 24,633)	-	
	光寶電子通訊(廣州)公司	移動通信終端設備、新型電子元件、軟件產品等之研究、開發、製造及銷售	435,119 (USD 13,430)	註二	435,119 (USD 13,430)	-	-	435,119 (USD 13,430)	100.00%	- (註四)	417,170 (USD 12,876)	-	
	光寶計算機(廣州)公司	資訊委外服務、集團全球通訊網路整合	75,943 (USD 2,344)	註二	-	75,943 (USD 2,344)	-	75,943 (USD 2,344)	100.00%	6,649 (RMB 1,657) (註四)	76,624 (USD 2,365)	-	
	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	40,823 (USD 1,260)	註三	40,823 (USD 1,260)	-	-	40,823 (USD 1,260)	100.00%	(101) (SGD 5) (註四)	52,778 (SGD 2,161)	-	

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
\$6,471,572 (USD199,746)	\$7,871,143 (USD242,944)	\$12,425,194

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：係按九十五年六月三十日之匯率 US\$1=\$32.3990、RMB\$1=\$4.0534 及 SGD\$1=\$20.4230 換算。

註六：係按九十五年上半年度之平均匯率 US\$1=\$32.2051、RMB\$1=\$4.0129、SGD\$1=\$20.1128 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

民國九十五年上半年度

附表十

單位：新台幣及外幣仟元

公 司 名 稱	交 易 類 型	進、銷 貨		交 易 條 件			應 收 ( 付 ) 帳 款		未 實 現 ( 損 ) 益	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>										
中寶運通(無錫)公司	銷 貨	\$ 672,093	1	成本加成	約 90 天	無顯著不同	\$ 1,270	-	\$ -	
東莞旭福電腦公司	銷 貨	366,127	1	成本加成	約 90 天	無顯著不同	-	-	-	
Titanic Capital Services Ltd.	銷 貨	9,015	-	成本加成	約 90 天	無顯著不同	3,360	-	-	
東莞致力電腦公司	銷 貨	3,744	-	成本加成	約 90 天	無顯著不同	-	-	3,817	
Titanic Capital Services Ltd.	進 貨	34,123,217	54	成本加成	約 90 天	無顯著不同	( 1,658,160)	19	427,546	
Lite-On Overseas Trading Co., Ltd. (原名: G-Prime Computer Co., Ltd.(BVI))	進 貨	3,250,235	5	成本加成	約 90 天	無顯著不同	( 1,861,326)	21	-	
旭基公司	進 貨	2,925,359	5	成本加成	約 90 天	無顯著不同	( 886,716)	10	-	
東莞旭福電腦公司	進 貨	2,293,051	4	成本加成	約 60 天	無顯著不同	( 531,661)	6	15,453	
G-Com (BVI) Technology Ltd.	進 貨	1,866,578	3	成本加成	約 90 天	無顯著不同	( 248,003)	3	-	
Lite-On Electronics (HK) Ltd.	進 貨	224,041	-	成本加成	約 90 天	無顯著不同	( 59,844)	1	-	
光寶科技(廣州)公司	進 貨	11,773	-	成本加成	約 90 天	無顯著不同	( 1,207,495)	14	( 34,446)	
<u>建興電子科技公司</u>										
LET(HK) Ltd.	進 貨	16,521,201	99	成本加成	約 30 至 90 天	無顯著不同	( 5,998,671)	68	36,748	
<u>閣暉實業公司</u>										
旭榮電子(深圳)公司	進 貨	113,892	10	按約定價格	約 90 天	無顯著不同	( 21,240)	3	25,321	
	銷 貨	55,715	3	-	約 90 天	無顯著不同	-	-	918	
Silitech Technology Corp. Ltd.	進 貨	764,156	66	按約定價格	約 90 天	無顯著不同	( 499,551)	69	-	

光寶科技股份有限公司

現金明細表

民國九十五年六月三十日

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						\$	1,122
支票存款							1,390
活期存款 (註一)							2,011,265
定期存款 (註二)		94.07.13-96.07.30		1.30-2.06			<u>26,139,399</u>
合 計							<u>\$ 28,153,176</u>

註一：包括 40,984 仟美元、557,599 仟日圓、338 仟歐元、0.3 仟英鎊、14,995 仟港幣及 1 仟新幣。

註二：上述外幣分別按匯率 USD\$1 = NT\$32.399、JPY\$1 = NT\$0.2826、EUR\$1 = NT\$41.1856、GBP\$1 = NT\$59.2934、HKD\$1 = NT\$4.1714 及 SGD\$1 = NT\$20.423 換算。

光寶科技股份有限公司  
 應收帳款明細表  
 民國九十五年六月三十日

表二

單位：新台幣仟元

客 戶 名 稱	金 額
DELL Inc. and its subsidiaries	\$ 4,606,039
鴻海精密工業股份有限公司及其子公司	1,244,705
其他（註）	<u>8,505,668</u>
	14,356,412
減：備抵呆帳	<u>506,943</u>
淨 額	<u>\$ 13,849,469</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

民國九十五年六月三十日

表三

單位：新台幣仟元

項 目	金 額	市 價 ( 註 一 )
購入成品	\$ 1,847,552	\$ 1,949,807
製 成 品	1,292,951	1,464,223
在 製 品	267,706	264,637
原 物 料	<u>599,802</u>	<u>495,971</u>
合 計	4,008,011	<u>\$ 4,174,638</u>
減：備抵跌價損失（註二）	<u>352,043</u>	
淨 額	<u>\$ 3,655,968</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  
採權益法之長期股權投資變動明細表  
民國九十五年一月一日至六月三十日

表四

單位：除另予註明者外，  
係新台幣仟元

被投 資公 司名 稱	期 初		本 期 增 加		本 期 減 少		投資(損)益	重 分 類	期 末			市 價 或 股 權 淨 值 (註三)	提供擔保或 質押情形	備 註	
	股 數	餘 額 金 額	股 數	金 額	股 數	金 額			股 數	持 股 比 例 (%)	金 額				
上市櫃公司															
建興電子科技公司	371,923,631	\$ 8,112,293	-	\$ 105,573	-	\$ -	\$ 379,805	\$ -	371,923,631	52.13	\$ 8,597,671	\$ 14,077,309	-	註一	
閩暉實業公司	56,733,991	1,345,897	-	-	-	3,225	213,470	-	56,733,991	49.96	1,556,142	9,729,880	-	註一	
敦南科技公司	74,749,669	1,286,450	-	-	-	-	87,862	-	74,749,669	18.37	1,374,312	2,429,364	-	註一	
力信興業公司	-	-	50,000,000	1,250,000	-	-	2,416	-	50,000,000	21.39	1,252,416	1,182,500	-		
		<u>10,744,640</u>		<u>1,355,573</u>		<u>3,225</u>	<u>683,553</u>	<u>-</u>			<u>12,780,541</u>	<u>27,419,053</u>			
非上市櫃公司															
Lite-On International Holding Co., Ltd.	148,300,000	5,879,056	89,443,477	2,908,245	-	1,222,756	858,918	-	237,743,477	100.00	8,423,463	8,423,463	-	註二	
光寶不動產管理公司	104,656,478	3,768,514	-	-	-	-	35,915	-	104,656,478	100.00	3,804,429	3,804,429	-	註二	
Lite-On Electronics (Thailand) Co., Ltd.	5,029,845	1,146,870	-	71,859	-	-	32,203	-	5,029,845	100.00	1,250,932	1,250,932	-	註二	
龍生工業公司	15,427,000	617,080	11,288,000	451,520	-	-	( 12,902)	-	26,715,000	29.99	1,055,698	1,055,698	-	註二	
源泰投資公司	102,771,370	954,791	-	98,493	-	119,709	30,973	-	102,771,370	100.00	964,548	964,548	-	註二	
LTC Group Ltd. (BVI)	28,650,000	2,097,302	-	28,517	-	515,649	( 795,111)	-	28,650,000	100.00	815,059	815,059	-	註二	
Maxi Switch Inc.	26,000	481,933	-	11,636	-	-	26,754	-	26,000	100.00	520,323	520,323	-	註二	
力銘科技公司	-	-	26,500,000	437,250	-	-	7,890	-	26,500,000	33.13	445,140	445,140	-	註二	
China Bridge (BVI) Ltd.	8,125,000	191,785	7,283,000	233,194	-	5,423	( 19,184)	-	15,408,000	93.20	400,372	400,372	-	註二	
Lite-On Electronics (Europe) Ltd.	5,470,990	349,634	-	-	-	28,375	32,964	-	5,470,990	100.00	354,223	354,223	-	註二	
Lite-On Technology (Malaysia) Sdn. Bhd.	43,000,000	292,771	-	4,267	-	-	( 3,492)	-	43,000,000	100.00	293,546	293,546	-	註二	
Lite-On Inc. (USA)	3,000,000	277,197	-	-	-	3,796	4,466	-	3,000,000	100.00	277,867	277,867	-	註二	
Lite-On Electronics (HK) Ltd.	19,998	199,736	-	-	-	14,579	20,287	-	19,998	99.99	205,444	205,444	-	註二	
Lite-On Japan Ltd.	2,240,000	182,834	-	-	-	4,644	8,167	-	2,240,000	34.26	186,357	186,357	-	註二	
Lite-On Overseas Trading Co., Ltd. (原 名:G-Prime Computer Co., Ltd. (BVI))	5,142,962	163,876	-	-	-	3,300	6,517	-	5,142,962	100.00	167,093	167,093	-	註二	
弘威科技公司	5,000,000	150,000	-	-	-	-	( 9,365)	-	5,000,000	100.00	140,635	140,635	-	註二	
Lite-On Technology International Inc. (USA)	3,000,000	112,286	-	-	-	1,432	497	-	3,000,000	100.00	111,351	111,351	-	註二	
GVC Subic Corp.	1,000,995	80,040	-	6,855	-	-	( 3,973)	-	1,000,995	100.00	82,922	82,922	-	註二	
寶益精密工業公司	2,544,000	70,802	1,000	10	-	-	335	-	2,545,000	50.90	71,147	71,147	-	註二	
光寶匯才公司	9,799,998	35,077	-	-	-	3,844	8,096	-	9,799,998	98.00	39,329	39,329	-	註二	
Lite-On Technology (Europe) B.V.	18,151	4,303	-	263	-	-	288	-	18,151	100.00	4,854	4,854	-	註二	
G-Tech Corp. Ltd. (BVI)	542,107	13,536	-	-	-	5,136	( 5,364)	-	542,107	100.00	3,036	3,036	-	註二	
傑群科技公司	5,700,000	1,375	-	-	-	-	( 102)	-	5,700,000	100.00	1,273	1,273	-	註二	
Silitek Corporation (Malaysia) Sdn. Bhd.	30,500,000	270,790	-	-	-	270,790	-	-	30,500,000	100.00	-	-	-	註二	
Lite-On Peripherals (HK) Ltd.	78,009,999	222,582	-	118,030	-	387,627	47,015	-	78,009,999	100.00	-	-	-	註二	
Maxtech Holding, Inc.	3,000,000	-	-	-	-	-	-	-	3,000,000	75.00	-	-	-	註二	
Lite-On Peripherals Pte. Ltd. (Singapore)	51,776,500	2,469,426	-	443	51,776,500	2,614,474	144,605	-	-	-	-	-	-	註二	
G-Com (BVI) Technology Ltd.	9,800,000	527,504	-	-	9,800,000	592,141	64,637	-	-	-	-	-	-	註二	
Lite-On Enclosure USA Inc.	400,000	13,562	-	-	400,000	13,413	( 149)	-	-	-	-	-	-	註二	
Song Cheer International Ltd.	19,000,000	4,383	-	-	19,000,000	4,383	-	-	-	-	-	-	-	註二	
GIGA-Radio Communication (BVI) Co., Ltd.	11,635,700	157	-	-	11,635,700	167	10	-	-	-	-	-	-	註二	
Litegin Industry Co., Ltd. (Thailand) (註五)	314,996	-	-	-	314,996	8,156	-	8,156	-	-	-	-	-	註二	
Lite-On Precision Industry S.R.O.	-	-	-	141,417	-	149,193	7,776	-	-	-	-	-	-	註二	
Lite-On Enclosure Netherlands B.V.	100,000	93	-	-	100,000	93	-	-	-	-	-	-	-	註二	
合 計		<u>20,579,295</u>		<u>4,511,999</u>		<u>5,969,080</u>	<u>488,671</u>	<u>8,156</u>			<u>19,619,041</u>	<u>19,619,041</u>			
		<u>\$ 31,323,935</u>		<u>\$ 5,867,572</u>		<u>\$ 5,972,305</u>	<u>\$ 1,172,224</u>	<u>\$ 8,156</u>			<u>\$ 32,399,582</u>	<u>\$ 47,038,094</u>			

註一：經按經會計師查核之九十五年上半年度財務報表計算。

註二：按未經會計師查核之九十五年上半年度財務報表計算。

註三：市價係按九十五年六月三十日之收盤價；股權淨值主要係依據被投資公司之財務報表及本公司持股比例所計算。

光寶科技股份有限公司  
備供出售金融資產－非流動變動明細表  
民國九十五年一月一日至六月三十日

表五

單位：除另予註明者外  
，係新台幣仟元

名 稱	期		本 期	增 加	本 期	減 少	首次適用財務 會計準則公報 第三十四號所 產生之影響數	末		提供擔保或 質押情形	備 註
	股 數	公 平 價 值						股 數	公 平 價 值		
晶元光電公司	13,898,961	\$ 678,985	-	\$ -	-	\$ -	\$ 724,810	13,898,961	\$1,403,795	—	註
菱生精密工業公司	9,147,568	76,930	-	-	1,100,000	9,251	7,566	8,047,568	75,245	—	註
瀚宇彩晶公司	13,858,201	162,880	-	-	-	-	( 91,926)	13,858,201	70,954	—	註
點晶公司	862,500	4,995	-	-	-	-	27,780	862,500	32,775	—	註
佳能企業公司(註六)	390,000	4,700	-	-	-	-	4,387	390,000	9,087	—	註
		<u>\$ 928,490</u>		<u>\$ -</u>			<u>\$ 9,251</u>		<u>\$1,591,856</u>		

註：市價係指九十五年六月三十日之收盤價。

光寶科技股份有限公司  
以成本衡量之金融資產－非流動變動明細表  
民國九十五年一月一日至六月三十日

表六

單位：除另予註明者外  
，係新台幣仟元

名 稱	期 初		本 期		增 加		本 期		減 少		期 末		提供擔保或 質押情形備註
	股 數	帳 面 價 值	股 數	金 額	金 額	股 數	金 額	股 數	帳 面 價 值				
國內興櫃股票													
志合電腦公司	6,440,050	\$ 71,905	-	\$ -	-	\$ -	6,440,050	\$ 71,905	-	-	-	-	-
智捷科技公司	3,703,000	64,400	-	-	-	-	3,703,000	64,400	-	-	-	-	-
		<u>136,305</u>		<u>-</u>		<u>-</u>		<u>136,305</u>		<u>-</u>		<u>-</u>	
未上市櫃公司													
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	150,000	-	-	-	-	-
敦揚科技公司	9,587,415	71,365	-	-	-	-	9,587,415	71,365	-	-	-	-	-
金居開發銅箔公司	1,530,000	45,900	-	-	-	-	1,530,000	45,900	-	-	-	-	-
Com2B	5,000,000	19,009	-	-	-	-	5,000,000	19,009	-	-	-	-	-
凌耀科技公司	2,167,841	9,581	-	-	-	-	2,167,841	9,581	-	-	-	-	-
揚迪科技公司	5,700,000	8,500	-	-	-	-	5,700,000	8,500	-	-	-	-	-
星動科技公司	1,500,000	16,875	-	-	-	8,439	1,500,000	8,436	-	-	-	-	-
新彩科技公司	1,019,086	1,957	-	-	-	1,957	1,019,086	-	-	-	-	-	-
Polit View	200,000	-	-	-	-	-	200,000	-	-	-	-	-	-
菱爾發科技公司	4,355,000	-	-	-	-	-	4,355,000	-	-	-	-	-	-
Aetas Technology, Inc.	2,127,081	-	-	-	-	-	2,127,081	-	-	-	-	-	-
晶捷科技公司	38,132	-	-	-	-	-	38,132	-	-	-	-	-	-
環華證券金融公司	3,942,456	34,699	-	-	3,942,456	34,699	-	-	-	-	-	-	-
米迦勒傳播事業公司	1,000,000	10,000	-	-	1,000,000	10,000	-	-	-	-	-	-	-
世功創業投資公司	1,880,795	8,808	-	-	1,880,795	8,808	-	-	-	-	-	-	-
		<u>376,694</u>		<u>-</u>		<u>63,903</u>		<u>312,791</u>		<u>-</u>		<u>-</u>	
長期基金投資													
開曼群島商中經合基金公司	1,680	61,485	-	-	1,680	61,485	-	-	-	-	-	-	-
中經合全球創業投資海外基金	7,500,000	45,000	-	-	7,500,000	45,000	-	-	-	-	-	-	-
Springboard-Harper Technology Fund (Cayman) Ltd.	14,987	43,527	-	-	14,987	43,527	-	-	-	-	-	-	-
Crystal Internet Venture Fund II	40	32,268	-	-	40	32,268	-	-	-	-	-	-	-

(接次頁)



(承前頁)

名	稱	期		初		本		期		增		加		本		期		減		少		期		末		提供擔保或 質押情形	備	註
		股	數	帳	面	價	值	股	數	金	額	股	數	金	額	股	數	帳	面	價	值							
建弘創業投資基金		5,000,000		\$	20,000	-		\$	-	5,000,000		\$	20,000	-		\$	-	-		-	-		-	-	-	-	-	-
全球策略創業投資基金		3,000,000			20,000	-			-	3,000,000			20,000	-			-	-		-	-		-	-	-	-	-	-
Global Strategic Investment Inc.		1,800,000			18,140	-			-	1,800,000			18,140	-			-	-		-	-		-	-	-	-	-	-
APV Technology Partners, L.P.		1,000,000			18,000	-			-	1,000,000			18,000	-			-	-		-	-		-	-	-	-	-	-
中經合國際創業投資海外基金		1,500,000			15,000	-			-	1,500,000			15,000	-			-	-		-	-		-	-	-	-	-	-
Dyna Fund International L.P.		1,000,000			9,772	-			-	1,000,000			9,772	-			-	-		-	-		-	-	-	-	-	-
北京高科技發展基金		13,572			3,502	-			-	13,572			3,502	-			-	-		-	-		-	-	-	-	-	-
NIKKO Pacven Walden Investment Ltd.		3,480			2,638	-			-	3,480			2,638	-			-	-		-	-		-	-	-	-	-	-
Dragon Venture		800,000			314	-			-	800,000			314	-			-	-		-	-		-	-	-	-	-	-
長期基金投資合計					289,646								289,646															
合 計				\$	802,645			\$	-				353,549															

## 光寶科技股份有限公司

## 固定資產變動明細表

民國九十五年上半年度

表七

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	\$ 934,375	\$ -		\$ 89,965		\$ -	\$ 844,410
建 築 物	1,327,721	19,155		213,674		-	1,133,202
機 器 設 備	2,066,700	465,622		129,662		226	2,402,886
模 具 設 備	596,327	10,087		34,313		67,129	639,230
運 輸 設 備	29,569	-		4,086	( 721)		24,762
辦 公 設 備	670,130	22,929		46,962	( 8,734)		637,363
其 他 設 備	<u>581,855</u>	<u>11,912</u>		<u>34,036</u>		<u>127,086</u>	<u>686,817</u>
合 計	<u>6,206,677</u>	<u>\$ 529,705</u>		<u>\$ 552,698</u>		<u>\$ 184,986</u>	<u>6,368,670</u>
減：累計折舊							
建 築 物	464,997	\$ 17,468		\$ 79,445	( \$ 136)		402,884
機 器 設 備	1,593,108	123,892		63,852	( 94,899)		1,558,249
模 具 設 備	467,275	80,180		34,313	913		514,055
運 輸 設 備	26,162	956		4,031	( 470)		22,617
辦 公 設 備	497,043	38,992		46,392	( 7,904)		481,739
其 他 設 備	<u>443,246</u>	<u>34,655</u>		<u>32,739</u>		<u>86,535</u>	<u>531,697</u>
合 計	<u>3,491,831</u>	<u>\$ 296,143</u>		<u>\$ 260,772</u>	( \$ 15,961)		<u>3,511,241</u>
累計減損	<u>68,878</u>	<u>\$ -</u>		<u>\$ 449</u>	<u>\$ -</u>		<u>68,429</u>
	2,645,968						2,789,000
預付設備款	<u>174,450</u>	<u>\$ 154,185</u>		<u>\$ 150</u>	( \$ 208,261)		<u>120,224</u>
固定資產－淨額	<u>\$ 2,820,418</u>						<u>\$ 2,909,224</u>

光寶科技股份有限公司  
短期借款明細表  
民國九十五年六月三十日

表八

單位：新台幣仟元

名 稱	契 約 期 限	年 利 率 ( % )	年 底 餘 額	融 資 額 度
銀行信用借款				
中國信託商業銀行	95.06.13-95.07.17	5.58-5.649	\$ 2,753,915	3,000,000
台新銀行	95.06.16-95.08.16	5.71	1,457,955	1,500,000
台北富邦銀行	95.06.13-95.07.13	5.59	1,295,960	1,457,955
中國國際商業銀行	95.06.15-95.07.17	5.619-5.67	1,263,561	1,295,960
華南商業銀行	95.06.15-95.07.17	5.67	809,975	1,525,000
匯豐銀行	95.06.13-95.07.14	5.64	777,576	809,975
土地銀行	95.06.13-95.07.14	5.67	485,985	780,000
台灣工業銀行	95.05.17-95.08.04	3.0864-3.3886	61,778	660,000
花旗銀行	95.06.23-95.07.21	3.32	41,186	1,943,940
合 計			<u>\$ 8,947,891</u>	

光寶科技股份有限公司  
應付帳款明細表  
民國九十五年六月三十日

表九

單位：新台幣仟元

<u>客 戶 名 稱</u>	<u>金 額</u>
KEENTECH ELECTRONICS CO., LTD.	\$ 2,494,471
鴻海精密工業股份有限公司	1,491,313
司峰電子股份有限公司	1,031,880
WORLD PEACE INDUSTRIAL CO., LTD.	519,823
其他（註）	<u>4,068,790</u>
合 計	<u>\$ 9,606,277</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  
應付費用明細表  
民國九十五年六月三十日

表十

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
應付技術權利金	\$ 430,971
應付運費	273,059
應付年終獎金	194,185
應付進出口費	121,536
應付利息	111,640
其他（註）	<u>738,532</u>
合 計	<u>\$ 1,869,923</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  
民國九十五年六月三十日

表十一

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	\$ 1,200,000	\$ -
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	-	1,000,000
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>-</u>	<u>1,800,000</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  
民國九十五年上半年度

表十二

單位：新台幣仟元

項 目	數量(仟台或仟埠)	金 額
顯示器	5,676	\$ 35,749,271
系統產品	9,396	13,967,631
電源供應器	29,763	11,288,474
發光二極體	2,774,173	4,019,205
其他(註)	21,552	<u>6,849,310</u>
合 計		71,873,891
減：銷貨退回		387,497
銷貨折讓		<u>71,752</u>
淨 額		<u><u>\$ 71,414,642</u></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

民國九十五年上半年度

表十三

單位：新台幣仟元

項	目	金	額
<u>銷貨成本</u>			
製成品銷貨成本			
	期初原物料	\$	675,684
	加：本期進料		10,481,144
	減：出售存料		162,261
	盤 虧		1,131
	其 他		13,088
	期末原物料		<u>599,802</u>
	本期耗用原物料		10,380,546
	直接人工		35
	製造費用		178,595
	加工成本		<u>1,173,056</u>
	製造成本		11,732,232
	加：期初在製品		270,921
	本期進貨		14,843
	其 他		600
	減：出售在製品		144
	其 他		37,208
	期末在製品		<u>267,706</u>
	製成品成本		11,713,538
	加：期初製成品		1,172,844
	本期進貨		1,949,550
	減：盤 虧		2,995
	其 他		34,932
	期末製成品		<u>1,292,951</u>
	製成品銷貨成本		<u>13,505,054</u>
購入成品銷貨成本			
	期初購入成品		2,124,628
	加：本期購入成品		50,865,318
	其 他		13,205
	減：期末購入成品		1,847,552
	盤 虧		221
	其 他		<u>15,165</u>
	購入成品銷貨成本		<u>51,140,213</u>
	出售原料成本		162,261
	出售在製品成本		<u>144</u>
	銷貨成本合計		<u>\$ 64,807,672</u>



光寶科技股份有限公司

營業費用明細表

民國九十五上半年度

表十四

單位：新台幣仟元

項 目	銷 售 費 用	管 理 費 用	研 發 費 用	合 計
薪資支出	\$ 170,069	\$ 468,654	\$ 544,785	\$ 1,183,508
進出口費用	914,497	45,825	723	961,045
折舊費用	89,574	129,220	63,791	282,585
產品保證費用	158,345	-	-	158,345
獎 金	22,873	61,382	73,972	158,227
佣金支出	146,431	-	-	146,431
攤銷費用	52,367	60,124	26,559	139,050
其 他	<u>270,810</u>	<u>287,131</u>	<u>270,418</u>	<u>828,359</u>
合 計	<u>\$ 1,824,966</u>	<u>\$ 1,052,336</u>	<u>\$ 980,248</u>	<u>\$ 3,857,550</u>